



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

Wrocław, dnia 28 sierpnia 2023 r.

Poz. 4782

ZARZĄDZENIE NR 52/2023 BURMISTRZA MIASTA LUBAŃ

z dnia 31 marca 2023 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu za 2022 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4, art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40) oraz art. 267 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Miasta Lubań:

1. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Lubań za 2022 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Sprawozdania roczne z wykonania planów finansowych jednostek kultury Gminy Miejskiej Lubań za 2022 rok, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Informację o stanie mienia komunalnego Gminy Miejskiej Lubań za 2022 rok, stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdania i informacja, o których mowa w § 1 podlegają przekazaniu do Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu Zespół w Jeleniej Górze.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

Burmistrz Miasta Lubań:
Arkadiusz Słowiński

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 52/2023
Burmistrza Miasta Lubań
z dnia 31 marca 2023 r.



***Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu
Gminy Miejskiej Lubań
za 2022 rok***

Lubań, dnia 31 marca 2023 roku

Spis treści

1.	Wstęp.....	5
2.	Informacje o realizacji budżetu miasta Lubań za 2022 rok.....	5
2.1	Podstawowe dane o budżecie miasta Lubań za 2022 rok.....	5
2.2	Dochody budżetu miasta	12
	Dochody własne	37
	Dochody w zakresie zadań zleconych.....	45
	Dochody w zakresie porozumienia z administracją rządową.....	48
2.3	Wydatki budżetu miasta	49
	Zadania własne	90
	Zadania zlecone.....	106
	Wydatki w zakresie porozumienia z administracją rządową.....	107
	Wydatki w zakresie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego	107
	Dotacje z budżetu	109
2.4	Wykonanie budżetu.....	113
2.5	Przychody i rozchody.....	113
2.6	Dług i obsługa długu	114
2.7	Programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej	114
2.8	Zadania realizowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, Funduszu Solidarnościowego i Funduszu Pomocy	118
2.9	Pozostałe istotne informacje.....	123
3.	Podsumowanie	124

Spis tabel i wykresów

Tab. 1.	Uchwała budżetowa na 2022 rok i zmiany w budżecie Miasta Lubań wprowadzone w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.	8
Tab. 2.	Zestawienie planowanych kwot w budżecie - stan na 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r.	11
Tab. 3.	Struktura dochodów budżetu Miasta - plan i wykonanie - stan na 31.12.2022 r.	13
Tab. 4.	Źródła pochodzenia dochodów budżetu Miasta – plan i wykonanie. - stan na 31.12.2022 r.	14
Tab. 5.	Dochody wg działów klasyfikacji budżetowej – plan i wykonanie - stan na 31.12.2022 r.	16
Tab. 6.	Wykonanie dochodów według rodzajów i klasyfikacji budżetowej - stan na 31.12.2022 r.	18
Tab. 7.	Wykonanie dochodów zleconych według klasyfikacji budżetowej - stan na 31.12.2022 r.	45
Tab. 8.	Wykonanie dochodów otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według klasyfikacji budżetowej - stan na 31.12.2022 r.	48
Tab. 9.	Wydatki wg działów klasyfikacji budżetowej – plan i wykonanie - stan na 31.12.2022 r.	51
Tab. 10.	Wykonanie wydatków według rodzajów i klasyfikacji budżetowej - stan na 31.12.2022 r.	53
Tab. 11.	Wykonanie wydatków majątkowych według klasyfikacji budżetowej i zadań - stan na 31.12.2022 r.	86
Tab. 12.	Zestawienie planowanych dochodów i wydatków z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - stan na 31.12.2022 r.	96
Tab. 13.	Zestawienie planowanych dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska - stan na 31.12.2022 r.	99
Tab. 14.	Zestawienie planowanych dochodów i wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi – stan na 31.12.2022 r.	101
Tab. 15.	Wykonanie wydatków zleconych według klasyfikacji budżetowej - stan na 31.12.2022 r.	104
Tab. 16.	Wykonanie wydatków na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według klasyfikacji budżetowej - stan na 31.12.2022 r.	107
Tab. 17.	Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - stan na 31.12.2022 r.	107
Tab. 18.	Dotacje z budżetu - stan na 31.12.2022 r.	110
Tab. 19.	Wykonanie budżetu - stan na 31.12.2022 r.	113
Tab. 20.	Wydatki na obsługę długu w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.	114
Tab. 21.	Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej. - stan na	

	31.12.2022 r.....	115
Tab. 22.	Wydatki na zadania dofinansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. - stan na 31.12.2022 r.....	119
Tab. 23.	Wydatki na zadania sfinansowane z Funduszu Pomocy - stan na 31.12.2022 r.....	122
Rys. 1.	Struktura dochodów budżetu Miasta w roku 2022 w układzie procentowym- plan i wykonanie	13
Rys. 2.	Udział poszczególnych dochodów wg działów klasyfikacji budżetowej w łącznej kwocie wykonanych w 2022 r. dochodów.....	15
Rys. 3.	Udział poszczególnych dochodów wg rodzajów (źródeł finansowania) w łącznej kwocie wykonanych w 2022 r. dochodów.....	17
Rys. 4.	Udział dochodów bieżących i majątkowych w łącznej kwocie wykonanych w 2022 r. dochodów.	17
Rys. 5.	Udział poszczególnych wydatków wg rodzajów (źródeł finansowania) w łącznej kwocie wykonanych w 2022 r. wydatków.....	49
Rys. 6.	Udział wydatków bieżących i majątkowych w łącznej kwocie wykonanych w 2022 r. wydatków.	51
Rys. 7.	Udział poszczególnych wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej	52

1. Wstęp

Burmistrz Miasta Lubań, wypełniając delegację art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) przygotował sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Lubań za 2022 rok. Informacja została opracowana w układzie danych zawartych w uchwałach budżetowych Rady Miasta Lubań z uwzględnieniem odpowiednich zapisów księgowych oraz sprawozdań za 2022 r. Sprawozdania przedłożono Radzie Miasta Lubań, Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu i Dolnośląskiemu Urzędowi Wojewódzkiemu.

2. Informacje o realizacji budżetu miasta Lubań za 2022 rok

Zgodnie z Ustawą o samorządzie gminnym miasto samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową na podstawie uchwalanego corocznie budżetu. Budżet miasta jest planem finansowym obejmującym dochody i wydatki, przychody i rozchody oraz wskazującym źródła pokrycia deficytu lub kierunki rozdysponowania nadwyżki.

2.1 Podstawowe dane o budżecie miasta Lubań za 2022 rok

Budżet Miasta Lubań, przyjęty Uchwałą nr XLIX/306/2021 Rady Miasta Lubań z dnia 28 grudnia 2021 roku zakładał:

1. Dochody budżetu na rok 2022 w łącznej kwocie 102 994 047,66 zł z tego:
 - 1) dochody bieżące w kwocie 84 721 193,70 zł,
 - 2) dochody majątkowe w kwocie 18 272 853,96 zł.
2. Wydatki budżetu w łącznej kwocie 112 097 001,06 zł w tym:
 - 1) wydatki bieżące w kwocie 83 970 468,72 zł, w tym:
 - wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie łącznej 59 547 625,00 zł, z tego: wydatki na wynagrodzenie i składki od nich naliczone 34 394 912,00 zł i wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych 25 152 713,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 14 894 484,00 zł,
 - obsługa długu 1 462 192,52 zł,
 - dotacje na zadania bieżące 7 956 893,00 zł.
 - 2) wydatki majątkowe na łączną kwotę 28 126 532,34 zł, z tego:
 - wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne na kwotę 27 776 532,34 zł,
 - wydatki na zakup i objęcie udziałów 350 000,00 zł.
3. Planowany wynik budżetu (deficyt) równy - 9 102 953,40 zł.
4. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 12 336 953,40 zł, z tego:

- 1) z tytułu emisji obligacji komunalnych wynosi 3 234 000,00 zł,
 - 2) niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5) i 8) ustawy o finansach publicznych 5 430 194,40 zł,
 - 3) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6) ustawy o finansach publicznych 3 672 759,00 zł.
5. Łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 3 234 000,00 zł, z tego:
- 1) spłata kredytów w kwocie 514 000,00 zł,
 - 2) wykup obligacji komunalnych w kwocie 2 720 000,00 zł.
6. Ponadto dochody i wydatki budżetu obejmowały:
- 1) plan dotacji z budżetu na rok 2022 w wysokości 9 727 582,84 zł z czego 7 956 893,00 zł stanowiły dotacje na zadania bieżące,
 - 2) utworzenie rezerw budżetowych w kwocie 1 370 000,00 zł, z tego:
 - rezerwa ogólna w kwocie 500 000,00 zł,
 - rezerwa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 270 000,00 zł,
 - rezerwa na uzupełnienie planów wydatków na zadania inwestycyjne w kwocie 600 000,00 zł,
 - 3) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w łącznej kwocie 13 378 532,00 zł,
 - 4) dochody w wysokości 836 160,00 zł i wydatki w wysokości 358 300,00 zł związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,
 - 5) dochody i wydatki w łącznej kwocie 5 000,00 zł związane z realizacją zadań z zakresu porozumień z organami administracji rządowej,
 - 6) dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, w tym w obrocie hurtowym i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w łącznej kwocie 678 000,00 zł,
 - 7) dochody i wydatki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości odpowiednio 1 820 800,00 zł i 2 120 800,00 zł,
 - 8) dochody i wydatki z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi w łącznej kwocie 7 443 176,00 zł.

Przyjęty Uchwałą nr XLIX/306/2021 Rady Miasta Lubań z dnia 28 grudnia 2021 roku budżet, wielokrotnie ulegał zmianom wynikającym z decyzji, uchwał i zarządzeń:

1. Wojewody Dolnośląskiego,
2. Ministra Finansów,
3. Krajowego Biura Wyborczego,

4. Uchwał Rady Miasta Lubań,
5. Zarządzeń Burmistrza Miasta Lubań.

W 2022 roku Rada Miasta Lubań podjęła następujące uchwały w sprawie zmian w budżecie miasta:

1. Uchwała Nr L/317/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 11 stycznia 2022 r.,
2. Uchwała Nr LII/322/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 25 stycznia 2022 r.,
3. Uchwała Nr LIII/323/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 10 lutego 2022 r.,
4. Uchwała Nr LIV/328/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 22 lutego 2022 r.,
5. Uchwała Nr LV/331/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 15 marca 2022 r.,
6. Uchwała Nr LVI/341/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 29 marca 2022 r.,
7. Uchwała Nr LVII/343/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 13 kwietnia 2022 r.,
8. Uchwała Nr LVIII/352/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 26 kwietnia 2022 r.,
9. Uchwała Nr LIX/353/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 11 maja 2022 r.,
10. Uchwała Nr LX/358/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 31 maja 2022 r.,
11. Uchwała Nr LXI/367/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 28 czerwca 2022 r.,
12. Uchwała Nr LXII/371/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 25 sierpnia 2022 r.,
13. Uchwała Nr LXIII/377/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 27 września 2022 r.,
14. Uchwała Nr LXIV/379/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 13 października 2022 r.,
15. Uchwała Nr LXV/381/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 25 października 2022 r.,
16. Uchwała Nr LXVI/388/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 29 listopada 2022 r.,
17. Uchwała Nr LXVII/393/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 05 grudnia 2022 r.,
18. Uchwała Nr LXVIII/403/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 28 grudnia 2022 r..

Na wartości planowane w budżecie miasta na 2022 r. wpływ miały następujące zarządzenia Burmistrza Miasta Lubań:

1. Zarządzenie Nr 13/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 25 stycznia 2022 r.,
2. Zarządzenie nr 16/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 31 stycznia 2022 r.,
3. Zarządzenie Nr 31/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 28 lutego 2022 r.,
4. Zarządzenie Nr 28/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 22 lutego 2022 r.,
5. Zarządzenie Nr 48/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 29 marca 2022 r.,
6. Zarządzenie Nr 49/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 31 marca 2022 r.,
7. Zarządzenie Nr 62/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 29 kwietnia 2022 r.,
8. Zarządzenie Nr 60/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 26 kwietnia 2022 r.,
9. Zarządzenie Nr 74/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 13 maja 2022 r.,
10. Zarządzenie Nr 86A/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 31 maja 2022 r.,

11. Zarządzenie Nr 107/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 29 czerwca 2022 r.,
12. Zarządzenie Nr 123/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 29 lipca 2022 r.,
13. Zarządzenie Nr 141/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 31 sierpnia 2022 r.,
14. Zarządzenie Nr 154/2022 zm. Zarządzenie Nr 123/2022 z 29.07.2022r. oraz zm. Zarządzenie Nr 141/2022 z 31.08.2022r. Burmistrza Miasta Lubań z dnia 15 września 2022 r.,
15. Zarządzenie Nr 169/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 30 września 2022 r.,
16. Zarządzenie Nr 164/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 27 września 2022 r.,
17. Zarządzenie Nr 175/2022 zm. Zarządzenie Nr 141/2022 z 31.08.2022r. Burmistrza Miasta Lubań z dnia 10 października 2022 r.,
18. Zarządzenie Nr 182/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 25 października 2022 r.,
19. Zarządzenie Nr 186/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 31 października 2022 r.,
20. Zarządzenie Nr 211/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 30 listopada 2022 r.,
21. Zarządzenie Nr 225/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 28 grudnia 2022 r.,
22. Zarządzenie Nr 226/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 30 grudnia 2022 r..

Tab. 1. Uchwała budżetowa na 2022 rok i zmiany w budżecie Miasta Lubań wprowadzone w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.

Treść	Data podjęcia	Wydatki	Dochody	Przychody	Rozchody
1	2	3	4	5	6
Razem (stan na 31.12.2022 r.)		122 576 656,73	112 839 306,65	14 971 350,08	5 234 000,00
Uchwała Budżetowa Nr XLIX/306/2021	28.12.2021	112 097 001,06	102 994 047,66	12 336 953,40	3 234 000,00
Uchwała Nr L/317/2022	11.01.2022	1 600,00	1 600,00		
Uchwała Nr LII/322/2022	25.01.2022				
Zarządzenie Nr 13/2022	25.01.2022				
Zarządzenie nr 16/2022	31.01.2022	22 958,00	22 958,00		
Uchwała Nr LIII/323/2022	10.02.2022	784 286,42		784 286,42	
Uchwała Nr LIV/328/2022	22.02.2022	247 000,00		247 000,00	
Zarządzenie Nr 31/2022	28.02.2022				
Zarządzenie Nr 28/2022	22.02.2022				
Uchwała Nr LV/331/2022	15.03.2022	5 543 033,23		7 543 033,23	2 000 000,00
Uchwała Nr LVI/341/2022	29.03.2022	43,76	43,76		
Zarządzenie Nr 48/2022	29.03.2022	459 267,51	459 267,51		
Zarządzenie Nr 49/2022	31.03.2022	17 000,00	17 000,00		
Uchwała Nr LVII/343/2022	13.04.2022	778 538,50	778 538,50		
Uchwała Nr LVIII/352/2022	26.04.2022	182 286,00	182 286,00		
Zarządzenie Nr 62/2022	29.04.2022	608 762,00	608 762,00		
Zarządzenie Nr 60/2022	26.04.2022	473 902,25	473 902,25		

1	2	3	4	5	6
Uchwała Nr LIX/353/2022	11.05.2022	-4 512 210,00	-4 512 210,00		
Zarządzenie Nr 74/2022	13.05.2022	580 251,00	580 251,00		
Uchwała Nr LX/358/2022	31.05.2022	144 123,82	144 123,82		
Zarządzenie Nr 86A/2022	31.05.2022	300 209,00	300 209,00		
Uchwała Nr LXI/367/2022	28.06.2022	701 129,28	701 129,28		
Zarządzenie Nr 107/2022	29.06.2022	606 442,00	606 442,00		
Zarządzenie Nr 123/2022	29.07.2022	750 190,39	750 190,39		
Uchwała Nr LXII/371/2022	25.08.2022	2 663 131,99	2 663 131,99		
Zarządzenie Nr 141/2022	31.08.2022	36 736,00	36 736,00		
Uchwała Nr LXIII/377/2022	27.09.2022	2 368 797,47	2 368 797,47		
Zarządzenie Nr 154/2022	15.09.2022	-14 204,39	-14 204,39		
Zarządzenie Nr 169/2022	30.09.2022	286 113,00	286 113,00		
Zarządzenie Nr 164/2022	27.09.2022				
Zarządzenie Nr 175/2022	10.10.2022				
Uchwała Nr LXIV/379/2022	13.10.2022	3 539 000,00	3 539 000,00		
Uchwała Nr LXV/381/2022	25.10.2022	3 160 511,74	3 160 511,74		
Zarządzenie Nr 182/2022	25.10.2022	457 908,83	457 908,83		
Zarządzenie Nr 186/2022	31.10.2022	424 650,00	424 650,00		
Uchwała Nr LXVI/388/2022	29.11.2022	-11 248 208,95	-5 308 285,98	-5 939 922,97	
Zarządzenie Nr 211/2022	30.11.2022	579 185,60	579 185,60		
Uchwała Nr LXVII/393/2022	05.12.2022	34 710,42	34 710,42		
Uchwała Nr LXVIII/403/2022	28.12.2022	401 613,29	401 613,29		
Zarządzenie Nr 225/2022	28.12.2022	100 555,51	100 555,51		
Zarządzenie Nr 226/2022	30.12.2022	342,00	342,00		

W stosunku do uchwały budżetowej zmiany w budżecie dokonane uchwałami i zarządzeniami zwiększyły wartość planowanych dochodów o 9 845 258,99 zł a wartość wydatków o 10 479 655,67 zł. Planowany dodatkowy deficyt zwiększono o 634 396,68 zł i pokryto kwotą niewykorzystanych środków pieniężnych (art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp) i wolnymi środkami (art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp). Zmianie nie uległa natomiast wartość planu przychodów pozyskanych w ramach emisji obligacji. Wartość planowanych rozchodów zwiększyła się o 2 000 000,00 zł – wzrost podyktowany był wykorzystaniem części wolnych środków na wcześniejszy wykup obligacji. Plan po uwzględnieniu powyższych zmian kształtował się następująco:

1. Dochody budżetu na rok 2022 w łącznej kwocie 112 839 306,65 zł z tego:
 - 1) dochody bieżące w kwocie 104 398 168,35 zł,
 - 2) dochody majątkowe w kwocie 8 441 138,30 zł.
2. Wydatki budżetu w łącznej kwocie 122 576 656,73 zł w tym:
 - 1) wydatki bieżące w kwocie 103 827 090,02 zł, w tym:

- wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie łącznej 66 753 913,00 zł, z tego: wydatki na wynagrodzenie i składki od nich naliczone 37 773 619,10 zł i wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych 28 980 293,90 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 25 572 189,45 zł,
 - obsługa długu 1 875 192,52 zł,
 - dotacje na zadania bieżące 9 191 487,70 zł.
- 2) wydatki majątkowe na łączną kwotę 18 749 566,71 zł, z tego:
- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne na kwotę 18 399 566,71 zł,
 - wydatki na zakup i objęcie udziałów 350 000,00 zł.
3. Planowany wynik budżetu (deficyt) równy – 9 737 350,08 zł.
4. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 14 971 350,08 zł, z tego:
- 1) z tytułu emisji obligacji komunalnych wynosi 3 234 000,00 zł,
 - 2) niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5) i 8) ustawy o finansach publicznych 5 846 392,96 zł,
 - 3) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6) ustawy o finansach publicznych 5 890 957,12 zł.
5. Łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 5 234 000,00 zł, z tego:
- 1) spłata kredytów w kwocie 514 000,00 zł,
 - 2) wykup obligacji komunalnych w kwocie 4 720 000,00 zł.
6. Ponadto dochody i wydatki budżetu obejmowały:
- 1) plan dotacji z budżetu na rok 2022 w wysokości 10 117 637,73 zł z czego 9 191 487,70 zł stanowiły dotacje na zadania bieżące,
 - 2) rezerwy budżetowe w kwocie 210 529,88 zł, z tego:
 - rezerwa ogólna – 62 229,88 zł,
 - rezerwa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – 148 300,00 zł,
 - rezerwa na uzupełnienie planów wydatków na zadania inwestycyjne w kwocie 0,00 zł (w całości rozwiązana),
 - 3) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w łącznej kwocie 16 719 404,68 zł,
 - 4) dochody w wysokości 2 617 568,27 zł i wydatki w wysokości 2 439 285,71 zł związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,
 - 5) dochody i wydatki w łącznej kwocie 265 993,51 zł związane z realizacją zadań z zakresu porozumień z organami administracji rządowej,

- 6) dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, w tym w obrocie hurtowym i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii odpowiednio 896 548,49 zł i 1 061 653,63 zł,
- 7) dochody i wydatki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości odpowiednio 1 820 800,00 zł i 2 367 377,00 zł,
- 8) dochody i wydatki z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi w łącznej kwocie 7 235 176,00 zł,
- 9) dochody i wydatki sfinansowane lub współfinansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – odpowiednio 5 914 397,43 zł i 14 048 973,46 zł (w tym wydatki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 5 686 103,44 zł),
- 10) dochody i wydatki z Funduszu Pomocy odpowiednio 3 653 345,01 zł i 3 487 545,88 zł,
- 11) planowaną wartość uzyskanych dochodów z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 6 068 498,67 zł oraz planowaną wartość wydatków – 6 405 004,25 zł, w tym w paragrafach klasyfikacji oznaczonych czwartą cyfrą 7 (źródło finansowania – środki Unii Europejskiej) – 5 143 303,96 zł.

Tab. 2. Zestawienie planowanych kwot w budżecie - stan na 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r.

Treść	Plan – 2021 r.		Plan – 2022 r.	
	Uchwała nr XXXII/215/2020 RML z dn.30.12.2020 r.	Zarządzenie nr 237/2021 BML z dn. 31.12.2021 r.	Uchwała nr XLIX/306/2021 RML z dn. 28.12.2021 r.	Zarządzenie nr 226/2022 BML z dn. 30.12.2022 r.
1	2	3	4	5
Planowane dochody budżetu	95 551 967,35	105 719 044,87	102 994 047,66	112 839 306,65
Planowane wydatki budżetu	95 551 967,35	113 219 852,62	112 097 001,06	122 576 656,73
Planowany wynik budżetu		-7 500 807,75	-9 102 953,40	-9 737 350,08
Planowane przychody budżetu, w tym:	3 234 000,00	12 006 807,75	12 336 953,40	14 971 350,08
Zaciągnięcie kredytów i emisja obligacji komunalnych	3 234 000,00	3 234 000,00	12 336 953,40	3 234 000,00
Niewykorzystane środki pieniężne (art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp)		4 482 936,21		5 846 392,96
Wolne środki (art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp)		4 289 871,54		5 890 957,12
Rozchody budżetu, w tym:	3 234 000,00	4 506 000,00	3 234 000,00	5 234 000,00
Splaty kredytów i wykup obligacji komunalnych	3 234 000,00	4 506 000,00	3 234 000,00	5 234 000,00
Kwota długu	33 711 168,00	32 439 168,00	32 439 168,00	30 439 168,00
Planowane zadłużenie budżetu miasta	35,3%	30,7%	31,5%	27,0%

W tab. 2 przedstawiono podstawowe dane o budżecie za 2022 r. i porównano je z danymi za 2021 r. Tabela przygotowana została w oparciu o następujące akty prawne:

1. Uchwałę Budżetową na rok 2021 Nr XXXII/215/2020 Rady Miasta Lubań z dnia 30 grudnia 2020 roku,
2. Zarządzenie nr 237/2021 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 31 grudnia 2021 r. w sprawie zmiany w budżecie miasta na 2021 rok,
3. Uchwałę Budżetową na rok 2022 Nr XLIX/306/2021 Rady Miasta Lubań z dnia 28 grudnia 2021 roku,
4. Zarządzenie nr 226/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany w budżecie miasta na 2022 rok.

Analizując planowane wartości na dzień 31 grudnia 2022 r. z analogicznymi danymi za poprzedni rok zauważyć można wzrost dochodów o 6,7% i wzrost wydatków o 8,3%. Planowany wskaźnik zadłużenia budżetu miasta znacząco spadł o 3,7 p.p. do poziomu 27,0% przy jednoczesnym spadku kwoty długu o 6,2%. Planowany wynik budżetu uległ zmianie z -7 500 807,75 zł do wspomnianej już kwoty – 9 737 350,08 zł.

2.2 Dochody budżetu miasta

Źródła dochodów jednostek samorządu gminnego określiła Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Z punktu widzenia rodzajów wpływów i roli władz lokalnych w kształtowaniu wysokości, dochody miasta można pogrupować następująco:

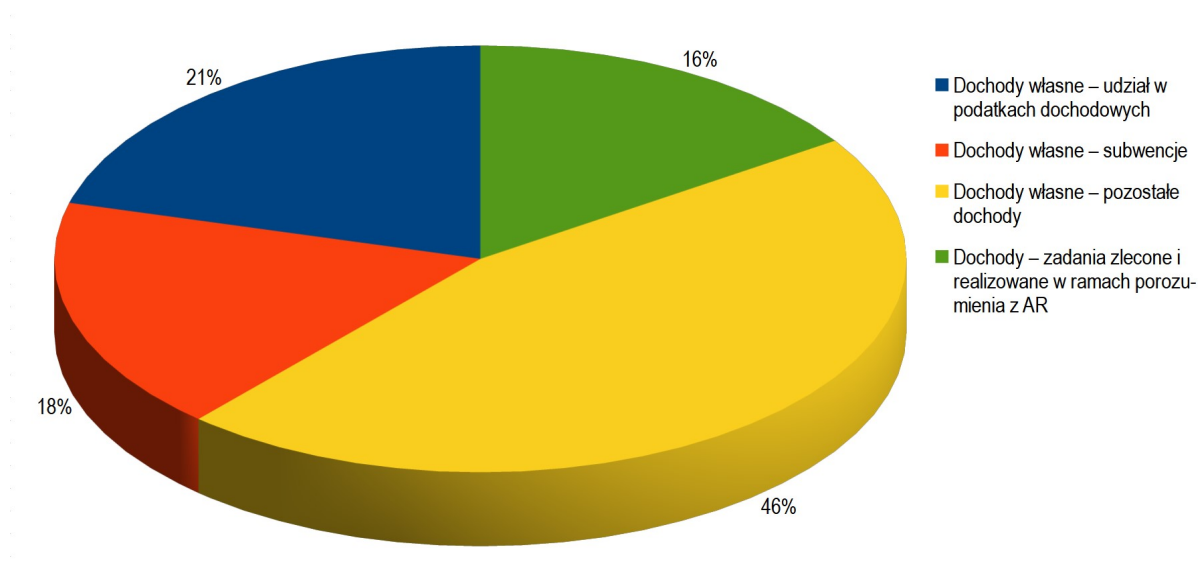
1. Wpływy z ustalonych i pobranych na podstawie odrębnych ustaw podatków:
 - 1) od nieruchomości,
 - 2) rolnego,
 - 3) leśnego,
 - 4) od środków transportowych,
 - 5) od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej,
 - 6) od spadków i darowizn,
2. Wpływy z opłat:
 - 1) skarbowej,
 - 2) lokalnych uiszczanych na podstawie Ustawy o podatkach opłatach lokalnych,
 - 3) innych, pobieranych na podstawie odrębnych ustaw, o ile te ustawy stanowią, że jest to dochód gminy,
3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT),
4. Subwencje,
5. Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gmin,
6. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminom oraz inne zadania określone ustawami,

7. Odsetki od środków finansowych gminy, gromadzonych na rachunkach bankowych,
8. Dochody z majątku gminy,
9. Środki pochodzące z funduszy unijnych,
10. Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
11. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 obejmującego również środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
12. Środki z Funduszu Solidarności,
13. Środki z Funduszu Pomocy,
14. Środki z Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład”.

Tab. 3. Struktura dochodów budżetu Miasta - plan i wykonanie - stan na 31.12.2022 r.

Treść	Plan		Wykonanie		Procent wyk. (%)
	Wartość (zł)	Udział (%)	Wartość (zł)	Udział (%)	
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem	112 839 306,65	100,0%	108 829 163,25	100,0%	96,4%
Dochody własne – udział w podatkach dochodowych	22 592 672,57	20,0%	22 592 672,22	20,8%	100,0%
Dochody własne – subwencje	19 300 956,00	17,1%	19 300 956,00	17,7%	100,0%
Dochody własne – pozostałe dochody	53 946 075,50	47,8%	49 900 978,07	45,9%	92,5%
Dochody – zadania zlecone i realizowane w ramach porozumienia z AR	16 999 602,58	15,1%	17 034 556,96	15,7%	100,2%

Rys. 1. Struktura dochodów budżetu Miasta w roku 2022 w układzie procentowym- plan i wykonanie



W porównaniu do planu (stan na 31.12.2022 r.) dochody wykonane zostały w 96,4% i wyniosły 108 829 163,25 zł. Należy podkreślić, iż podstawowym dochodem własnym gminy jest udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatek od nieruchomości i subwencja ogólna. Pozostałe źródła są zdecydowanie mniej istotne. Strukturę dochodów przedstawiają tabela nr 3 i powyższy wykres.

Zasady opodatkowania poszczególnymi podatkami regulują odrębne ustawy.

W przypadku podatków i opłat lokalnych ustawa pozwala na ustalenie wysokości podatku przez Radę Miasta, wyznaczając jedynie górne granice stawek podatkowych. Władzom lokalnym przysługuje dodatkowo prawo udzielenia ulg, odroczeń i umorzeń należnych gminie podatków. Dzięki temu podatki i opłaty lokalne, oprócz funkcji finansowej, spełniają rolę instrumentów polityki podatkowej władz miasta.

Tab. 4. Źródła pochodzenia dochodów budżetu Miasta – plan i wykonanie. - stan na 31.12.2022 r.

Treść	Plan		Wykonanie		Procent wyk. (%)
	Wartość (zł)	Udz. (%)	Wartość (zł)	Udz. (%)	
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem	112 839 306,65	100,00%	108 829 163,25	100,00%	96,4%
Dochody własne, w tym z tytułu:	95 839 704,07	84,9%	91 794 606,29	84,3%	95,8%
- podatku od nieruchomości	14 610 623,00	12,9%	14 925 950,77	13,7%	102,2%
- podatku rolnego	106 763,00	0,1%	108 945,40	0,1%	102,0%
- podatku leśnego	2 438,00	0,0%	2 548,01	0,0%	104,5%
- podatku od środków transportowych	221 904,00	0,2%	228 195,17	0,2%	102,8%
- podatku od dział. gosp. os. fiz., w formie karty podatkowej	74 250,00	0,1%	99 448,87	0,1%	133,9%
- podatku od spadków i darowizn	87 250,00	0,1%	111 030,00	0,1%	127,3%
- podatku od czynności cywilnoprawnych	1 034 420,00	0,9%	1 174 178,92	1,1%	113,5%
- udział w podatku dochodowym od osób fiz.	21 827 463,57	19,3%	21 827 463,57	20,1%	100,0%
- udział w podatku dochodowym od osób praw.	765 209,00	0,7%	765 208,65	0,7%	100,0%
- dotacje na zadania własne oraz środki przezn. na inwestycje	19 617 950,39	17,4%	15 115 779,79	13,9%	77,1%
- część wyrównawcza subwencji ogólnej	4 310 790,00	3,8%	4 310 790,00	4,0%	100,0%
- część oświatowa subwencji ogólnej	13 990 166,00	12,4%	13 990 166,00	12,9%	100,0%
- środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 000 000,00	0,9%	1 000 000,00	0,9%	100,0%
- sprzedaży majątku Gminy	2 404 400,00	2,1%	2 147 049,99	2,0%	89,3%
- pozostałe dochody	15 786 077,11	14,0%	15 987 851,15	14,7%	101,3%
Zadania zlecone i realizowane w ramach porozumienia z AR	16 999 602,58	15,1%	17 034 556,96	15,7%	100,2%
- dotacje dot. zadań zleconych	16 733 609,07	14,8%	16 769 763,45	15,4%	100,2%
- dotacje dot. zadań realizowanych w ramach poroz. z AR	265 993,51	0,2%	264 793,51	0,2%	99,5%

Opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości podlegają budynki lub ich części, budowle lub ich części związane wyłącznie z prowadzeniem działalności gospodarczej innej niż działalność rolnicza lub leśna oraz grunty związane z działalnością gospodarczą inną niż rolnicza lub leśna.

Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają pojazdy samochodowe, ciągniki, przyczepy. Obowiązek podatkowy ciąży na posiadaczach środków transportowych.

Opłatę targową pobiera się od osób fizycznych, prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej, które dokonują sprzedaży na targowiskach.

Dochodami gmin są też podatki pobierane przez gminę, ale nie objęte jej władztwem podatkowym.

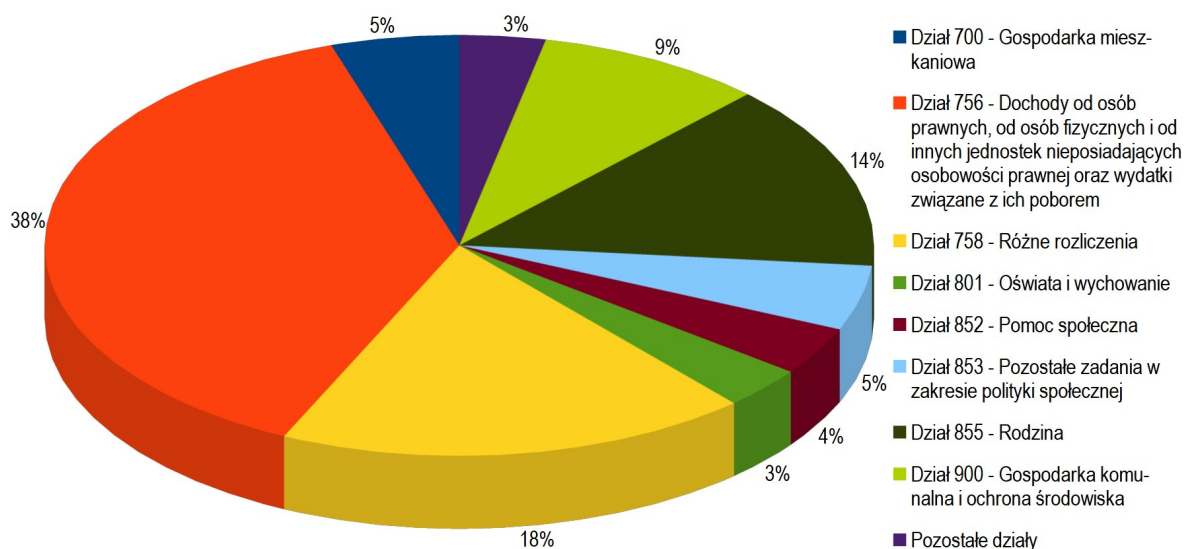
Stawki tych podatków i zasady ich poboru określone są ustawowo. Do tej grupy należą podatki: rolny, leśny, od spadków i darowizn, opłacany w formie karty podatkowej, opłata skarbową i inne opłaty przyznane na podstawie ustaw. Przedmiotem opodatkowania podatkiem rolnym są określone w ustawie grunty gospodarstw rolnych. Opodatkowaniu podatkiem od spadków i darowizn podlega nabycie przez osoby fizyczne własności rzeczy i praw majątkowych w drodze spadku lub darowizny.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa są formą systemową redystrybucji dochodów budżetu centralnego. Podatkami wspólnymi są:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (przekazywany gminie w formie odpisu przez Ministerstwo Finansów), - 39,34%,
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych (przekazywany gminie przez Urzędy Skarbowe), - 6,71%.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej dotyczy podatników prowadzących działalność usługową lub wytwórczo - usługową, w szczególności rzemiosło, handel obnośny i obwoźny, działalność gastronomiczną, usługi transportowe, rozrywkowe, sprzedaż posiłków domowych oraz wolne zawody.

Rys. 2. Udział poszczególnych dochodów wg działów klasyfikacji budżetowej w łącznej kwocie wykonanych w 2022 r. dochodów.



Opłata skarbową pobierana jest w sytuacji postępowania spraw indywidualnych z zakresu administracji publicznej np.: za czynności urzędowe, zaświadczenia, zezwolenia oraz czynności cywilnoprawne.

Zewnętrznymi źródłami finansowania są subwencje i dotacje. Subwencja ogólna przyznawana jest na podstawowe wydatki bieżące gmin. Jej celem jest uzupełnienie dochodów własnych. Subwencja oświatowa jest transferem pieniężnym z budżetu państwa przekazywanym na prowadzenie szkół podstawowych, co jest zadaniem własnym gminy. Kwota przekazywanej gminom subwencji ustalana jest przez ministerstwo. W ramach subwencji ogólnej wyróżnić można również część wyrównawczą - ustalaną dla jednostek samorządu terytorialnego, które charakteryzuje niższy poziom dochodów podatkowych na 1 mieszkańca w porównaniu do średniej krajowej. Dotacje celowe przekazywane są

na dofinansowanie zadań własnych gmin. Wymienić należy zwłaszcza środki z zakresu administracji rządowej przekazywane gminie tzw. zadania zlecone z przeznaczeniem na pomoc społeczną, obronę narodową, administrację publiczną, obronę cywilną i inne. Coraz większe znaczenie z punktu widzenia udziału w wysokości uzyskiwanych dochodów mają środki uzyskiwane w ramach funduszy, np.: Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (w tym Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych), Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” czy Funduszu Pomocy.

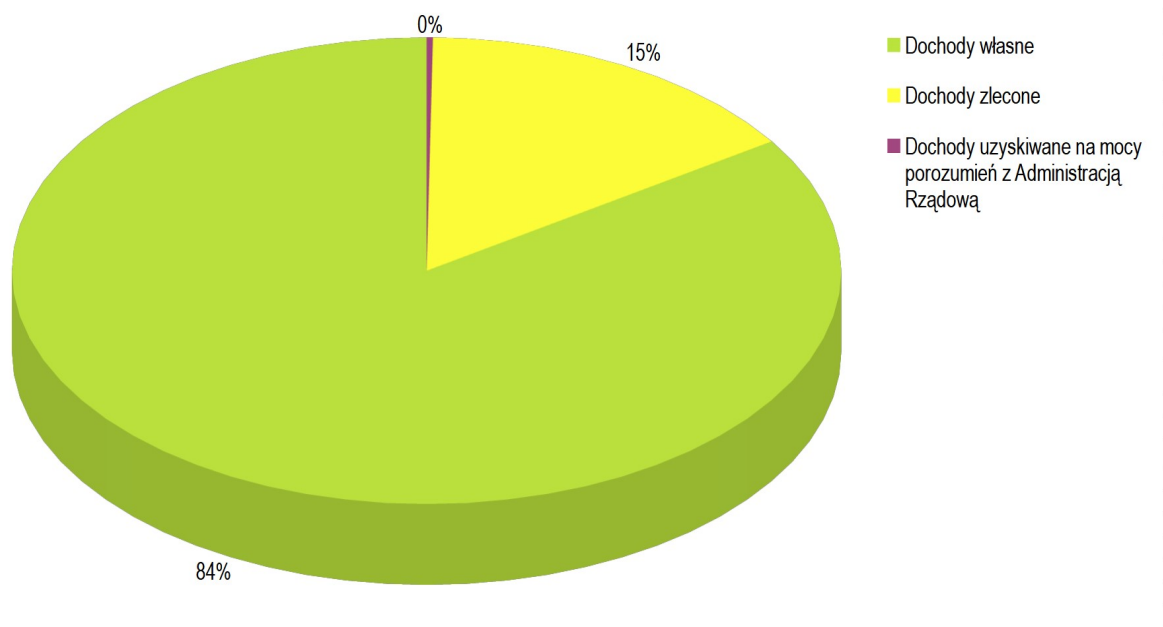
Tab. 5. Dochody wg działów klasyfikacji budżetowej – plan i wykonanie - stan na 31.12.2022 r.

Dział	Treść	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie (zł)	Procent wyk. (%)
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	11 150,08	11 150,08	100,0%
600	Transport i łączność	20 000,00	20 089,33	100,4%
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 674 237,76	5 444 092,95	95,9%
710	Działalność usługowa	5 000,00	5 000,00	100,0%
720	Informatyka	621 690,00	621 690,00	100,0%
750	Administracja publiczna	2 470 625,49	2 642 726,76	107,0%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 235,00	4 235,00	100,0%
752	Obrona narodowa	1 600,00	400,00	25,0%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	49 460,00	53 044,73	107,2%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	40 868 174,06	41 413 299,94	101,3%
758	Różne rozliczenia	20 100 721,39	20 100 721,39	100,0%
801	Oświata i wychowanie	5 180 065,40	3 510 555,53	67,8%
851	Ochrona zdrowia	10 940,61	19 255,58	176,0%
852	Pomoc społeczna	4 342 412,00	4 058 950,51	93,5%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 132 590,94	5 415 907,94	88,3%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	37 055,00	29 730,78	80,2%
855	Rodzina	15 498 877,51	15 562 947,25	100,4%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 628 204,13	9 678 265,93	83,2%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	54 397,28	127 034,46	233,5%
926	Kultura fizyczna	127 870,00	110 065,09	86,1%
Razem:		112 839 306,65	108 829 163,25	96,4%

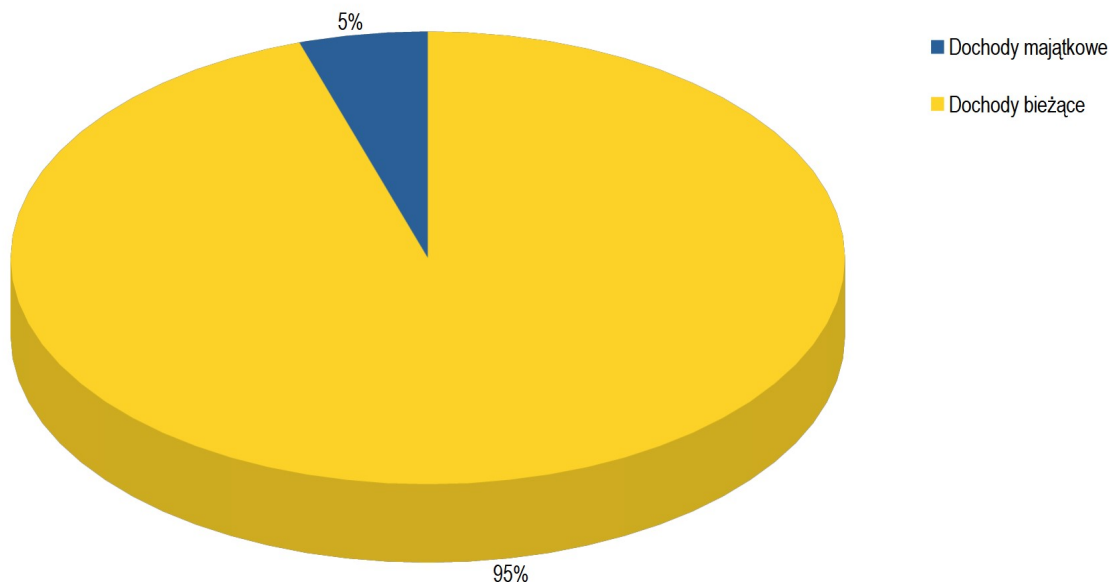
Dochody budżetowe gmin klasyfikowane być mogą według rodzajów, z wyszczególnieniem dochodów bieżących i majątkowych oraz według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej. Podział dochodów wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tab. 5 i na rys. 2. Największy pod względem udziału w dochodach ogółem dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej przyniósł w 2022 r. łączne wpływy w wysokości 41 413 299,94 zł co stanowi aż 38,1% sumy dochodów. Nie bez

znaczenia dla budżetu Gminy są również dochody uzyskiwane w działach 758 – Różne rozliczenia (18,5%) i 855 – Rodzina (udział 14,3%). Szczegółowy zakres w podziale na rodzaj, dział, rozdział i paragraf klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli nr 6.

Rys. 3. *Udział poszczególnych dochodów wg rodzajów (źródeł finansowania) w łącznej kwocie wykonanych w 2022 r. dochodów.*



Rys. 4. *Udział dochodów bieżących i majątkowych w łącznej kwocie wykonanych w 2022 r. dochodów.*



Dochody wg rodzajów (źródeł finansowania) wyniosły odpowiednio: własne – 91 794 606,29 zł (wzrost udziału do 84,3%), zlecone – 16 769 763,45 zł i na mocy porozumień z AR – 264 793,51 zł (rys. 3). Biorąc pod uwagę podział na dochody bieżące i majątkowe, wartości wykonania przyjęły odpowiednio wartości 103 875 809,36 zł (95,4% całości dochodów) i 5 444 092,95 zł (rys. 4).

Tab. 6. Wykonanie dochodów według rodzajów i klasyfikacji budżetowej - stan na 31.12.2022 r.

Klas. budż (dz., rozdz. §)	Treść	Plan po zmianach				Wykonanie				% wyk. (7:3)
		Razem	Własne	Zlecone	Poroz. z AR	Razem	Własne	Zlecone	Poroz. z AR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Razem:		112 839 306,65	95 839 704,07	16 733 609,07	265 993,51	108 829 163,25	91 794 606,29	16 769 763,45	264 793,51	96,4%
010	Rolnictwo i łowiectwo	11 150,08		11 150,08		11 150,08		11 150,08		100,0%
01095	Pozostała działalność	11 150,08		11 150,08		11 150,08		11 150,08		100,0%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 150,08		11 150,08		11 150,08		11 150,08		100,0%
600	Transport i łączność	20 000,00	20 000,00			20 089,33	20 089,33			100,4%
60014	Drogi publiczne powiatowe	20 000,00	20 000,00			19 662,01	19 662,01			98,3%
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	20 000,00			19 662,01	19 662,01			98,3%
60016	Drogi publiczne gminne					427,32	427,32			
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze					427,26	427,26			
0920	Wpływy z pozostałych odsetek					0,06	0,06			
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 674 237,76	5 674 237,76			5 444 092,95	5 444 092,95			95,9%
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 090 900,00	3 090 900,00			2 858 837,53	2 858 837,53			92,5%
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności					4 511,15	4 511,15			
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	190 000,00	190 000,00			193 853,68	193 853,68			102,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	470 000,00	470 000,00			493 860,55	493 860,55			105,1%
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	46 000,00	46 000,00			37 071,17	37 071,17			80,6%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 380 000,00	2 380 000,00			2 122 649,99	2 122 649,99			89,2%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 900,00	4 900,00			6 890,99	6 890,99			140,6%
70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 531 837,76	2 531 837,76			2 531 466,26	2 531 466,26			100,0%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	339 994,00	339 994,00			339 683,05	339 683,05			99,9%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	14 555,00	14 555,00			3 471,31	3 471,31			23,8%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 335 527,00	1 335 527,00			1 340 548,08	1 340 548,08			100,4%
0830	Wpływy z usług	761 333,00	761 333,00			766 679,92	766 679,92			100,7%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	74 000,00	74 000,00			74 655,14	74 655,14			100,9%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	43,76	43,76			43,76	43,76			100,0%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	6 385,00	6 385,00			6 385,00	6 385,00			100,0%
70095	Pozostała działalność	51 500,00	51 500,00			53 789,16	53 789,16			104,4%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	11 700,00	11 700,00			12 637,75	12 637,75			108,0%
0970	Wpływy z różnych dochodów	39 800,00	39 800,00			41 151,41	41 151,41			103,4%
710	Działalność usługowa	5 000,00			5 000,00	5 000,00			5 000,00	100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
71035	Cmentarze	5 000,00			5 000,00	5 000,00			5 000,00	100,0%
2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 000,00			5 000,00	5 000,00			5 000,00	100,0%
720	Informatyka	621 690,00	621 690,00			621 690,00	621 690,00			100,0%
72095	Pozostała działalność	621 690,00	621 690,00			621 690,00	621 690,00			100,0%
2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	385 550,00	385 550,00			326 378,00	326 378,00			84,7%
6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	236 140,00	236 140,00			295 312,00	295 312,00			125,1%
750	Administracja publiczna	2 470 625,49	2 132 471,49	338 154,00		2 642 726,76	2 304 259,66	338 467,10		107,0%
75011	Urzędy wojewódzkie	338 154,00		338 154,00		338 467,10		338 467,10		100,1%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	338 154,00		338 154,00		338 154,00		338 154,00		100,0%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami					313,10		313,10		
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 165 196,99	1 165 196,99			1 459 020,81	1 459 020,81			125,2%
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	2 000,00	2 000,00			696,80	696,80			34,8%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień					68,67	68,67			

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0690	Wpływy z różnych opłat	14 300,00	14 300,00			16 645,72	16 645,72			116,4%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat					12,89	12,89			
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	147 400,00	147 400,00			303 330,02	303 330,02			205,8%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych					1 314,14	1 314,14			
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	7 500,00	7 500,00			6 114,64	6 114,64			81,5%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	15 000,00	15 000,00			64 405,44	64 405,44			429,4%
0970	Wpływy z różnych dochodów	24 000,00	24 000,00			10 140,53	10 140,53			42,3%
2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego					51 324,79	51 324,79			
2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego					9 573,16	9 573,16			
2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	9 552,00	9 552,00			9 552,00	9 552,00			100,0%
2708	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	700,00	700,00			700,00	700,00			100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego					24 230,63	24 230,63			
6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego					4 519,52	4 519,52			
6627	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	944 744,99	944 744,99			956 391,86	956 391,86			101,2%
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	43 000,00	43 000,00			48 995,58	48 995,58			113,9%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00	5 000,00			5 486,75	5 486,75			109,7%
0830	Wpływy z usług	38 000,00	38 000,00			43 320,96	43 320,96			114,0%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek					6,87	6,87			
0970	Wpływy z różnych dochodów					181,00	181,00			
75078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	886 060,00	886 060,00			759 647,00	759 647,00			85,7%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	886 060,00	886 060,00			759 647,00	759 647,00			85,7%
75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	150,00	150,00			1 535,28	1 535,28			1 023,5%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych					1 371,28	1 371,28			
0970	Wpływy z różnych dochodów	150,00	150,00			164,00	164,00			109,3%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
75095	Pozostała działalność	38 064,50	38 064,50			35 060,99	35 060,99			92,1%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 686,00	3 686,00			3 684,77	3 684,77			100,0%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	34 378,50	34 378,50			31 376,22	31 376,22			91,3%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 235,00		4 235,00		4 235,00		4 235,00		100,0%
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 235,00		4 235,00		4 235,00		4 235,00		100,0%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 235,00		4 235,00		4 235,00		4 235,00		100,0%
752	Obrona narodowa	1 600,00		400,00	1 200,00	400,00		400,00		25,0%
75212	Pozostałe wydatki obronne	1 600,00		400,00	1 200,00	400,00		400,00		25,0%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	400,00		400,00		400,00		400,00		100,0%
2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 200,00			1 200,00					
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	49 460,00	49 460,00			53 044,73	53 044,73			107,2%
75416	Straż gminna (miejska)	29 560,00	29 560,00			33 144,73	33 144,73			112,1%
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	12 700,00	12 700,00			16 301,80	16 301,80			128,4%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 500,00	1 500,00			1 126,79	1 126,79			75,1%
0690	Wpływy z różnych opłat	15 360,00	15 360,00			15 700,26	15 700,26			102,2%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek					15,88	15,88			
75495	Pozostała działalność	19 900,00	19 900,00			19 900,00	19 900,00			100,0%
6320	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	19 900,00	19 900,00			19 900,00	19 900,00			100,0%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	40 868 174,06	40 868 174,06			41 413 299,94	41 413 299,94			101,3%
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	74 250,00	74 250,00			99 518,44	99 518,44			134,0%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	74 250,00	74 250,00			99 448,87	99 448,87			133,9%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat					69,57	69,57			
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	11 506 734,00	11 506 734,00			11 779 615,06	11 779 615,06			102,4%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	11 300 080,00	11 300 080,00			11 552 332,88	11 552 332,88			102,2%
0320	Wpływy z podatku rolnego	19 425,00	19 425,00			18 734,00	18 734,00			96,4%
0330	Wpływy z podatku leśnego	2 229,00	2 229,00			2 324,00	2 324,00			104,3%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	127 600,00	127 600,00			131 546,51	131 546,51			103,1%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	52 000,00	52 000,00			64 151,00	64 151,00			123,4%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień					1 386,00	1 386,00			

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej					365,00	365,00			
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 400,00	5 400,00			8 775,67	8 775,67			162,5%
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 839 629,00	4 839 629,00			5 076 958,43	5 076 958,43			104,9%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 310 543,00	3 310 543,00			3 373 617,89	3 373 617,89			101,9%
0320	Wpływy z podatku rolnego	87 338,00	87 338,00			90 211,40	90 211,40			103,3%
0330	Wpływy z podatku leśnego	209,00	209,00			224,01	224,01			107,2%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	94 304,00	94 304,00			96 648,66	96 648,66			102,5%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	87 250,00	87 250,00			111 030,00	111 030,00			127,3%
0430	Wpływy z opłaty targowej	208 965,00	208 965,00			214 698,81	214 698,81			102,7%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	982 420,00	982 420,00			1 110 027,92	1 110 027,92			113,0%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	24 000,00	24 000,00			26 140,44	26 140,44			108,9%
0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	5 200,00	5 200,00			5 281,00	5 281,00			101,6%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	39 400,00	39 400,00			49 078,30	49 078,30			124,6%
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 854 888,49	1 854 888,49			1 864 535,79	1 864 535,79			100,5%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	271 172,87	271 172,87			271 172,87	271 172,87			100,0%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	318 160,00	318 160,00			321 083,30	321 083,30			100,9%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	616 000,00	616 000,00			662 874,85	662 874,85			107,6%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	640 180,00	640 180,00			608 148,93	608 148,93			95,0%
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje					259,99	259,99			
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień					554,00	554,00			
0920	Wpływy z pozostałych odsetek					441,85	441,85			
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	9 375,62	9 375,62							
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	22 592 672,57	22 592 672,57			22 592 672,22	22 592 672,22			100,0%
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	21 827 463,57	21 827 463,57			21 827 463,57	21 827 463,57			100,0%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób	765 209,00	765 209,00			765 208,65	765 208,65			100,0%
758	Różne rozliczenia	20 100 721,39	20 086 517,00	14 204,39		20 100 721,39	20 086 517,00	14 204,39		100,0%
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	13 990 166,00	13 990 166,00			13 990 166,00	13 990 166,00			100,0%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 990 166,00	13 990 166,00			13 990 166,00	13 990 166,00			100,0%
75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 000 000,00	1 000 000,00			1 000 000,00	1 000 000,00			100,0%
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 000 000,00	1 000 000,00			1 000 000,00	1 000 000,00			100,0%
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 310 790,00	4 310 790,00			4 310 790,00	4 310 790,00			100,0%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 310 790,00	4 310 790,00			4 310 790,00	4 310 790,00			100,0%
75814	Różne rozliczenia finansowe	799 765,39	785 561,00	14 204,39		799 765,39	785 561,00	14 204,39		100,0%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	14 204,39		14 204,39		14 204,39		14 204,39		100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	785 561,00	785 561,00			785 561,00	785 561,00			100,0%
801	Oświata i wychowanie	5 180 065,40	5 036 385,41	143 679,99		3 510 555,53	3 368 085,92	142 469,61		67,8%
80101	Szkoły podstawowe	107 674,86	107 674,86			129 442,06	129 442,06			120,2%
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów					78,00	78,00			
0690	Wpływy z różnych opłat					504,00	504,00			
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	21 300,00	21 300,00			22 989,05	22 989,05			107,9%
0830	Wpływy z usług	2 400,00	2 400,00							
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych					45,00	45,00			
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	11 334,86	11 334,86			21 310,01	21 310,01			188,0%
0970	Wpływy z różnych dochodów	2 640,00	2 640,00			14 516,00	14 516,00			549,8%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	70 000,00	70 000,00			70 000,00	70 000,00			100,0%
80104	Przedszkola	2 591 309,00	2 591 309,00			2 619 120,02	2 619 120,02			101,1%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	85 429,00	85 429,00			79 798,62	79 798,62			93,4%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	433 825,00	433 825,00			464 489,32	464 489,32			107,1%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	240,00	240,00							

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0830	Wpływy z usług	20 240,00	20 240,00			20 240,40	20 240,40			100,0%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek					904,47	904,47			
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych					135,69	135,69			
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	30 514,00	30 514,00			30 514,25	30 514,25			100,0%
0970	Wpływy z różnych dochodów	3 685,00	3 685,00			3 871,00	3 871,00			105,0%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	807 216,00	807 216,00			807 216,00	807 216,00			100,0%
2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 210 160,00	1 210 160,00			1 211 950,27	1 211 950,27			100,1%
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.	143 679,99		143 679,99		142 469,61		142 469,61		99,2%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	143 679,99		143 679,99		142 469,61		142 469,61		99,2%
80195	Pozostała działalność	2 337 401,55	2 337 401,55			619 523,84	619 523,84			26,5%
2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	7 216,75	7 216,75							
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 330 184,80	2 330 184,80			619 523,84	619 523,84			26,6%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
851	Ochrona zdrowia	10 940,61	1 600,00	9 340,61		19 255,58	10 671,63	8 583,95		176,0%
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi					10 491,63	10 491,63			
0920	Wpływy z pozostałych odsetek					616,01	616,01			
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych					9 875,62	9 875,62			
85195	Pozostała działalność	10 940,61	1 600,00	9 340,61		8 763,95	180,00	8 583,95		80,1%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9 340,61		9 340,61		8 583,95		8 583,95		91,9%
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 600,00	1 600,00			180,00	180,00			11,3%
852	Pomoc społeczna	4 342 412,00	3 272 997,00	1 069 415,00		4 058 950,51	2 993 561,16	1 065 389,35		93,5%
85202	Domy pomocy społecznej	22 000,00	22 000,00			24 678,52	24 678,52			112,2%
0690	Wpływy z różnych opłat	13 200,00	13 200,00			15 829,92	15 829,92			119,9%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 800,00	8 800,00			8 848,60	8 848,60			100,6%
85203	Ośrodki wsparcia					100,00	100,00			
0690	Wpływy z różnych opłat					100,00	100,00			
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	47 700,00	47 700,00			47 108,05	47 108,05			98,8%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych					145,94	145,94			
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	47 700,00	47 700,00			46 962,11	46 962,11			98,5%
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	191 000,00	191 000,00			156 524,45	156 524,45			81,9%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 000,00	7 000,00			7 077,45	7 077,45			101,1%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	184 000,00	184 000,00			149 447,00	149 447,00			81,2%
85215	Dodatki mieszkaniowe	3 100,00		3 100,00		3 100,00		3 100,00		100,0%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 100,00		3 100,00		3 100,00		3 100,00		100,0%
85216	Zasiłki stałe	582 403,00	582 403,00			563 111,96	563 111,96			96,7%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych					323,09	323,09			
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	582 403,00	582 403,00			562 788,87	562 788,87			96,6%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	513 166,00	437 294,00	75 872,00		513 867,91	437 995,94	75 871,97		100,1%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	20 000,00			23 115,64	23 115,64			115,6%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	75 872,00		75 872,00		75 871,97		75 871,97		100,0%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	417 294,00	417 294,00			414 880,30	414 880,30			99,4%
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	69 450,00	36 000,00	33 450,00		70 552,77	40 654,72	29 898,05		101,6%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień					64,00	64,00			
0830	Wpływy z usług	36 000,00	36 000,00			40 590,72	40 590,72			112,8%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	33 450,00		33 450,00		29 750,00		29 750,00		88,9%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami					148,05		148,05		
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	105 000,00	105 000,00			83 370,00	83 370,00			79,4%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych					120,00	120,00			
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	105 000,00	105 000,00			83 250,00	83 250,00			79,3%
85295	Pozostała działalność	2 808 593,00	1 851 600,00	956 993,00		2 596 536,85	1 640 017,52	956 519,33		92,4%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	956 993,00		956 993,00		956 519,33		956 519,33		100,0%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 811 600,00	1 811 600,00			1 619 617,52	1 619 617,52			89,4%
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	40 000,00	40 000,00			20 400,00	20 400,00			51,0%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki	6 132 590,94	5 872 797,43		259 793,51	5 415 907,94	5 156 114,43		259 793,51	88,3%
85334	Pomoc dla repatriantów	259 793,51			259 793,51	259 793,51			259 793,51	100,0%
2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	259 793,51			259 793,51	259 793,51			259 793,51	100,0%
85395	Pozostała działalność	5 872 797,43	5 872 797,43			5 156 114,43	5 156 114,43			87,8%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	5 872 797,43	5 872 797,43			5 156 114,43	5 156 114,43			87,8%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	37 055,00	37 055,00			29 730,78	29 730,78			80,2%
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	37 055,00	37 055,00			29 730,78	29 730,78			80,2%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 000,00	22 000,00			15 676,97	15 676,97			71,3%
2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	14 135,00	14 135,00			13 690,00	13 690,00			96,9%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	920,00	920,00			363,81	363,81			39,5%
855	Rodzina	15 498 877,51	355 847,51	15 143 030,00		15 562 947,25	378 083,28	15 184 863,97		100,4%
85501	Świadczenie wychowawcze	7 383 000,00	3 000,00	7 380 000,00		7 327 748,67	3 286,36	7 324 462,31		99,3%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek					481,33	481,33			
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	3 000,00			2 805,03	2 805,03			93,5%
2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	7 380 000,00		7 380 000,00		7 324 462,31		7 324 462,31		99,2%
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 611 748,00		7 611 748,00		7 730 217,08	16 145,51	7 714 071,57		101,6%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień					43,60	43,60			

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0920	Wpływy z pozostałych odsetek					1 300,64	1 300,64			
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych					14 801,27	14 801,27			
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 611 748,00		7 611 748,00		7 607 456,54		7 607 456,54		99,9%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami					106 615,03		106 615,03		
85503	Karta Dużej Rodziny	2 382,00		2 382,00		2 383,10		2 383,10		100,0%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 382,00		2 382,00		2 382,00		2 382,00		100,0%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami					1,10		1,10		
85504	Wspieranie rodziny	6 000,00	6 000,00			6 054,00	6 054,00			100,9%
0970	Wpływy z różnych dochodów					54,00	54,00			
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	6 000,00	6 000,00			6 000,00	6 000,00			100,0%
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	148 900,00		148 900,00		143 946,99		143 946,99		96,7%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	148 900,00		148 900,00		143 946,99		143 946,99		96,7%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	212 022,00	212 022,00			218 465,27	218 465,27			103,0%
0830	Wpływy z usług	211 568,00	211 568,00			217 952,20	217 952,20			103,0%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	350,00	350,00			397,07	397,07			113,4%
0970	Wpływy z różnych dochodów	104,00	104,00			116,00	116,00			111,5%
85595	Pozostała działalność	134 825,51	134 825,51			134 132,14	134 132,14			99,5%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek					1,94	1,94			
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	134 825,51	134 825,51			134 130,20	134 130,20			99,5%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 628 204,13	11 628 204,13			9 678 265,93	9 678 265,93			83,2%
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	7 235 176,00	7 235 176,00			6 955 075,35	6 955 075,35			96,1%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	7 235 176,00	7 235 176,00			6 928 109,15	6 928 109,15			95,8%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień					16 321,24	16 321,24			
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat					10 644,96	10 644,96			
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	20 000,00	20 000,00							
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	20 000,00	20 000,00							
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	717 209,17	717 209,17			525 629,48	525 629,48			73,3%
2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	74 193,62	74 193,62							

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych					26 274,60	26 274,60			
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	643 015,55	643 015,55			499 354,88	499 354,88			77,7%
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 446 752,96	1 446 752,96							
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 446 752,96	1 446 752,96							
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 820 800,00	1 820 800,00			1 828 406,06	1 828 406,06			100,4%
0690	Wpływy z różnych opłat	1 820 800,00	1 820 800,00			1 828 406,06	1 828 406,06			100,4%
90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych					22,04	22,04			
0400	Wpływy z opłaty produktowej					22,04	22,04			
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	350 000,00	350 000,00			350 000,00	350 000,00			100,0%
6610	Dotacja celowa otrzymana z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	350 000,00	350 000,00			350 000,00	350 000,00			100,0%
90095	Pozostała działalność	38 266,00	38 266,00			19 133,00	19 133,00			50,0%
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	38 266,00	38 266,00			19 133,00	19 133,00			50,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	54 397,28	54 397,28			127 034,46	127 034,46			233,5%
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury					24 560,03	24 560,03			
2058	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego					24 560,03	24 560,03			
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby					1 826,81	1 826,81			
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych					1 826,81	1 826,81			
92116	Biblioteki	54 397,28	54 397,28			100 647,62	100 647,62			185,0%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych					27 117,34	27 117,34			
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	54 397,28	54 397,28			73 530,28	73 530,28			135,2%
926	Kultura fizyczna	127 870,00	127 870,00			110 065,09	110 065,09			86,1%
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	127 870,00	127 870,00			110 065,09	110 065,09			86,1%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	50 500,00	50 500,00			44 910,53	44 910,53			88,9%
0830	Wpływy z usług	34 000,00	34 000,00			19 027,35	19 027,35			56,0%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	24 400,00	24 400,00			24 400,00	24 400,00			100,0%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	350,00	350,00			533,36	533,36			152,4%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych					396,89	396,89			
0970	Wpływy z różnych dochodów	18 620,00	18 620,00			20 796,96	20 796,96			111,7%

Dochody własne

Dochody własne Gminy planowane były w wysokości 95 839 704,07 zł a wykonano je w wysokości 91 794 606,29 zł, co stanowi 95,8% planu rocznego. Główną przyczyną takiego stanu rzeczy był niższy poziom wykonania dochodów w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, dziale 801 – oświata i wychowanie i dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa. Niższe wykonanie planu spowodowane było niższym wykonaniem dochodów majątkowych, zarówno w związku ze znacznym spadkiem wpływów uzyskiwanych ze sprzedaży majątku, jak również w wyniku wydłużenia okresu realizacji inwestycji, co w konsekwencji wiązało się z wystąpieniem z wnioskiem o płatność na początku 2023 r. - środki z budżetu UE zwiększą dochody gminy w roku następnym. Pozytywny wpływ na stopień wykonania planu miały dochody uzyskane w ramach działu 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. W porównaniu do lat poprzednich stan sytuacji epidemiologicznej na gospodarkę był bez wpływu na stan dochodów gminy w 2022 r. Podobnie silnie negatywny wpływ zmian wprowadzonych w następstwie „Polskiego Ładu”, który znacząco obniżył wartość otrzymywanego podatku dochodowego od osób fizycznych nie miał znaczenia dla ostatecznego poziomu wykonania planu rocznego, który uwzględniał redukcję wpływów z tego tytułu. W drugiej połowie roku jednostka utrzymywała intensywny stopień działań egzekucyjnych dotyczących zaległych podatków i opłat lokalnych w celu realizacji planu (tytuły egzekucyjne, hipoteki przymusowe, upomnienia i monity). Druga połowa roku to dodatkowe środki na uzupełnienie dochodów gmin (1 000 000,00 zł) i wyrównanie podatku dochodowego od osób fizycznych (2 888 418,57 zł), które tylko częściowo zrekomensowały wpływ wcześniejszych reform i likwidacji wprowadzonej w 2021 r. subwencji rozwojowej.

Poniżej omówiono ważniejsze dochody budżetu za 2022 rok w zakresie istotnych zadań własnych:

Dział 600 Transport i łączność

Plan dochodów w tym dziale wynosił ogółem 20 000,00 zł. Dochody zostały zrealizowane w wysokości 20 089,33 zł, co stanowi 100,4% planu rocznego i obejmował wyłącznie dochody bieżące z najmu (wraz z odsetkami 427,32 zł) oraz uzyskane ze Starostwa Powiatowego w Lubaniu w wysokości 19 662,01 zł w ramach dotacji na remont mostu przy ul. Starolubańskiej.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan dochodów w tym dziale wynosił ogółem 5 674 237,76 zł. Dochody zostały zrealizowane w wysokości 5 444 092,95 zł, co stanowi 95,9% planu rocznego. W pierwszym półroczu wyraźnie widać było znaczącą poprawę w stosunku do lat poprzednich, kiedy to pandemia COVID-19 i znaczący spadek zainteresowania potencjalnych nabywców kupnem nieruchomości miał wpływ na wartość dochodów majątkowych. W drugim półroczu zgodnie z przewidywaniami nastąpił spadek dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości, w związku ze zmianami mającymi miejsce w otoczeniu makroekonomicznym: głównie spadkiem wolumenu i wartości udzielanych kredytów hipotecznych, będących skutkiem pogorszenia oczekiwań konsumentów co do sytuacji gospodarczej i znacznym wzrostem kosztów pozyskanego kapitału - zmiany wysokości stopy referencyjnej NBP z poziomu 0,1% do poziomu 6,75%. Podwyżki stóp procentowych, zaostrzenie polityki kredytowej banków i ograniczenie dostępności kredytów hipotecznych znacząco zmniejszyły popyt na nieruchomości.

Po stronie dochodów majątkowych osiągnięto łączne wpływy w wysokości 2 159 721,16 zł (w tym 1 444 577,95 uzyskano jeszcze w pierwszym półroczu) z następujących źródeł:

- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – 37 071,17 zł, (80,6% wykonania planu),
- sprzedaży nieruchomości – 2 122 649,99 zł (89,2% wykonania planu), wobec 3 789 068,08 zł uzyskanych w rekordowym pod względem sprzedaży 2021 roku.

Dochody bieżące wyniosły łącznie 3 284 371,79 zł i dotyczyły głównie gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy (2 531 466,26 zł), natomiast w mniejszym stopniu gospodarki gruntami i nieruchomościami (699 116,37 zł) i pozostałej działalności (53.789,16 zł) i obejmowały:

- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności – 4 511,15 zł,
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 193 853,68 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 1 834 408,63 zł,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 339 683,05 zł,
- wpływy z usług – 766 679,92 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 81 546,13 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 3 471,31 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 43,76 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 6 385,00 zł.

Niekorzystna zmiana w prawodawstwie dotycząca ochrony dłużników przed eksmisją, wprowadzona w celu przeciwdziałania skutkom pandemii COVID-19, wpłynęła na pogorszenie ściągальności należności w dziale 700. Wartość należności wymagalnych, w szczególności odsetek, wzrosła w rozdziale 70005 o 350 964,66 zł do poziomu 1 498 681,43 zł, w rozdziale 70007 (wcześniej w rozdziale 70004) o 305 361,02 zł do poziomu 4 561 653,70 zł oraz w rozdziale 70095 o 24 596,77 zł do poziomu 444 804,32 zł.

Dział 720 Informatyka

Plan dochodów w tym dziale wynosi ogółem 621 690,00 zł, z czego dochody majątkowe 295 312,00 zł i został zrealizowany w 100%. Środki pochodzące z budżetu UE przeznaczone zostały na realizowane w ramach programu „Cyfrowa Gmina” wydatki bieżące (zakup sprzętu komputerowego, urządzeń wielofunkcyjnych, oprogramowania, usług doradczych i szkoleniowych) oraz majątkowe (zakup macierzy dyskowych, urządzeń wielofunkcyjnych, oprogramowania oraz serwerów baz danych i aplikacji).

Dział 750 Administracja publiczna

Planowane dochody własne na 2022 rok wynosiły 2 132 471,49 zł a zrealizowane dochody 2 304 259,66 zł, co stanowi 108,1% planu rocznego. Wykonanie planu na tym poziomie ma związek z refundacją zadania realizowanego w 2020 r., dofinansowanego z budżetu UE, p.n. „Dalszy rozwój e-usług w Powiatach Lubańskim, Lwóweckim, Zgorzeleckim, Bolesławieckim i Gminie Miejskiej Lubań”. W porównaniu dla lat poprzednich odnotowano znacznie większe wpływy z tytułu odsetek od lokowanego kapitału oraz otrzymanych darowizn i spadków.

W rozdziale 75023 - Urzędy gmin, na kwotę 80 097,90 zł składają się wpływy m. in. z tytułu:

- wpływy z pozostałych odsetek (oprocentowanie lokat) – 303 330,02 zł,
- różnych opłat – 16 645,72 zł,
- wpływów z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 64 405,44 zł,
- różnych dochodów – 10 140,53 zł,
- wpływy z rozliczeń lub zwrotów z lat ubiegłych – 1 250,64 zł,
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z budżetu UE na zadanie p.n. „Mobilny urzędnik. Poprawa dostępności usług publicznych dla mieszkańców o szczególnych potrzebach” – 700,00 zł
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację zadania p.n. „Dostępny Urząd w Mieście Lubań” – 89 648,10 zł, w tym dochody majątkowe 28 750,15 zł
- dotacja otrzymana z Powiatowego Urzędu Pracy w Lubaniu na realizację szkoleń pracowników Urzędu Miasta Lubań, środki bieżące pochodzące z Krajowego Funduszu Szkoleniowego wyniosły 9 552,00 zł

Na pozostałą kwotę składają się głównie wpływy z tytułu grzywien, mandatów, kar pieniężnych, kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień.

Rozdział 75075 - promocja jednostek samorządu terytorialnego obejmuje głównie wpływy z najmu i dzierżawy obiektów ŁCR – 5 486,75 zł i wpływy z usług (materiały promocyjne i sprzedaż książki) – 43 320,96 zł. Łączne wykonanie w niniejszym rozdziale, wyniosło 48 995,58 zł (113,9% planu).

W ramach rozdziału 75078 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych i 75095 – Pozostała działalność otrzymano łącznie 791 023,22 z Funduszu Pomocy na zakwaterowanie, wyżywienie, zabezpieczenie w środki higieniczne i wydatki związane z rejestracją obywateli Ukrainy, którzy w wyniku konfliktu zbrojnego, znaleźli się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

W dziale 750 uzyskano jeszcze kwotę 1 538,28 zł z tytułu wspólnej obsługi jednostek samorządu terytorialnego (Rozdział 75085) i 3 684,77 zł dotacji celowej otrzymanej na zakup i montaż flagi państwowej w ramach projektu „Pod biało-czerwoną” (Rozdział 75095).

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan dochodów w tym dziale wynosił ogółem 49 460,00 zł. Dochody zostały zrealizowane w wysokości 53 044,73 zł, co stanowi 107,2% planu rocznego i uzyskiwane były m. in. z tytułu:

- wpływów z różnych opłat – 15 700,26 zł,
- wpływów z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych – 16 301,80 zł.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

Kluczowy z punktu widzenia dochodów Gminy dział obejmujący wpływy z tytułu podatków i opłat zaplanowano w wysokości 40 868 174,06 zł, a wykonano na poziomie 101,3% planu rocznego, co daje kwotę 41 413 299,94 zł (w 2021 r. była to kwota 41 321 450,06 zł).

W ramach działu wyróżnić można przede wszystkim dochody z tytułu:

- podatku od nieruchomości – 14 925 950,77 zł,
- podatku rolnego – 108 945,40 zł,
- podatku leśnego – 2 548,01 zł,
- podatku od środków transportowych – 228 195,17 zł,
- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – 99 448,87 zł,
- podatku od spadków i darowizn – 111 030,00 zł,
- podatku od czynności cywilnoprawnych 1 174 178,92 zł,
- udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – 21 827 463,57 zł,
- udziału w podatku dochodowym od osób prawnych – 765 208,65 zł,
- opłaty targowej – 214 698,81 zł,
- opłaty skarbowej – 321 08,30 zł,
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 662 874,85 zł,
- opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 271 172,87 zł,
- pozostałych opłat – 608 408,92 zł.

Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, wpływy z opłaty prolongacyjnej i wpływy z odsetek przyniosły dodatkowo łącznie 92 091,83 zł.

W ramach prowadzonej polityki podatkowej umorzono łączne zobowiązanie pieniężne w kwocie 28 948,00 zł, z czego 2 652,00 zł dotyczyło podatku od nieruchomości, 92,00 zł podatku rolnego a 26 202,00 zł odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat. Skutki obniżonych stawek podatku od środków transportowych wyniosły odpowiednio dla osób prawnych 165 954,00 zł a dla osób fizycznych: 108 856,00 zł. Wartość skutków udzielonych ulg i zwolnień dotyczących

podatku od nieruchomości wyniosła 130 017,88 zł. W 2022 r. stosowano również możliwość rozłożenia należności na raty, i przesunięcia terminu płatności.

Pomimo zwiększenia wartości uzyskiwanych dochodów w ramach działu kwota należności wymagalnych (4 016 750,75 zł) uległa nieznacznemu zmniejszeniu w porównaniu do roku poprzedniego (4 144 764,92 zł). Wpływ na to miała poprawa ściągальności podatków w wyniku zintensyfikowania podjętych działań egzekucyjnych w celu realizacji planu dochodów (tytuły egzekucyjne, hipoteki przymusowe, upomnienia i monity). Należności wymagalne dotyczą m.in.:

- podatku od nieruchomości – 3 768 497,97 zł,
- podatku rolnego – 19 716,63 zł,
- podatku od środków transportowych – 177 918,64 zł,
- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – 18 183,23 zł.

Jak wspomniano wyżej bez wpływu na wysokość dochodów miały obostrzenia wynikające z sytuacji epidemiologicznej związanej z wybuchem pandemii COVID-19. Natomiast znaczny negatywny wpływ na funkcjonowanie jednostki miały przeprowadzane reformy podatkowe: w 2019, 2021 i 2022 r.. Oprócz obniżenia stawek opodatkowania, zwiększenia kwoty wolnej, zwolnienia części grup społecznych z płacenia podatku wprowadzono tzw. regułę stabilizującą dochody samorządów, która nie uwzględnia zmian wynikających ze zmiany wysokości wynagrodzeń w trakcie roku.

W porównaniu do 2021 r. wartość dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych spadła z 22 745 075,41 zł do poziomu 21 827 463,57 zł. Pierwotny plan zakładał 18 939 045,00 zł, jednak kosztem likwidacji subwencji rozwojowej, która to przyniosła w 2021 r. dodatkowe 3 672,759,00 zł), zwiększony został o 2 888 418,57 zł dodatkowych udziałów w PIT. Przy spadku ilości osób pracujących o 2,9% i wzroście przeciętnego średniego wynagrodzenia brutto o 10,4% (dane statyczne dla miasta Lubąń) szacunkowy ubytek dochodów z tytułu przeprowadzonych przez państwo w 2021 i 2022 r. reform przyczynił się do ubytku wpływów z tego tytułu w wysokości 2,6 mln zł i to pomimo uwzględnienia dodatkowych udziałów otrzymanych w ostatnim kwartale 2022 r., bez której utrata środków z PIT wyniosłaby 5,5 mln zł).

Brak znacznej części środków uzyskiwanych z podstawowego źródła dochodów gminy, w przypadku znacznego wzrostu wskaźnika inflacji, wywołanego ekspansywną polityką fiskalną państwa i systematycznie pogłębianego kryzysem energetycznym, skutkowało znacznym zmniejszeniem nadwyżki operacyjnej. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zmniejszyła się rok do roku z 8 698 420,89 zł do 3 305 905,63 zł na koniec analizowanego okresu objętego sprawozdaniem.

Dział 758 Różne rozliczenia

W porównania do łącznej zaplanowanej kwoty 20 086 517,00 zł zrealizowano dochody w tej samej wysokości. Źródłem dochodów w tym dziale były:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin – 13 990 166,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – 4 310 790,00 zł,

- środki na uzupełnienie dochodów gmin – 1 000 000,00 zł,
- środki z Funduszu Pomocy przeznaczone na dodatkowe działania związane z oświatą i wychowaniem dzieci obywateli Ukrainy, którzy w wyniku konfliktu zbrojnego znaleźli się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej – 785 561,00 zł.

W porównaniu do roku poprzedniego likwidacji uległa subwencja rozwojowa stanowiąca istotny bodziec i wkład własny w realizowane inwestycje (w 2021 r. kwota ww. subwencji wynosiła 3 672 759,00 zł).

Dział 801 Oświata i wychowanie

W 2022 roku plan dochodów wynosił 5 036 385,41 zł i został zrealizowany w wysokości 3 368 085,92 zł co stanowi 66,9% planu rocznego. Niższe wykonanie związane było z wydłużeniem okresu realizacji inwestycji dofinansowanej ze środków budżetu UE i przeniesieniem otrzymania płatności od instytucji pośredniczącej na 2023 r.

Na realizację dochodów składały się m. in. następujące pozycje:

- środki na współfinansowane z Funduszy Europejskich zadanie p.n. „Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego” – 619 523,84 zł,
- najem i dzierżawa – 22 989,05 zł,
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 79 798,62 zł,
- wpływy za korzystanie z wyżywienia – 464 489,32 zł,
- dotacje celowe na wychowanie przedszkolne – 807 216,00 zł,
- dotacja z Gmin na wychowanie przedszkolne – 1 211 950,27 zł,
- wpływy z kar i odszkodowań – 51 824,26 zł,
- wpływy z usług – 20 240,40 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 18 387,00 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W ramach ww. działu uzyskano łączne dochody własne w wysokości 10 671,63 zł, w tym wynikające ze zwrotu dotacji przyznanych w ramach Miejskiego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii wraz z odsetkami – 10 491,63 zł oraz uzyskane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na transport i prowadzenie punktu szczepień – 180,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Ogółem plan dochodów na 2022 rok wynosił 3 272 997,00 zł i został zrealizowany w kwocie 2 993 561,16 zł, co stanowi 91,5% planu rocznego.

Dochody własne uzyskiwane są w następujących rozdziałach:

- 85202 – Domy pomocy społecznej (głównie wpływy z opłat) – 24 678,52 zł,

- 85203 – Ośrodki wsparcia – 100,00 zł,
- 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej (dotacje celowe) – 47 108,05 zł,
- 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (głównie dotacje celowe) – 156 524,45 zł,
- 85216 – Zasiłki stałe (głównie dotacje celowe) – 563 111,96 zł,
- 85219 – Ośrodki pomocy społecznej (głównie dotacje celowe) – 437 995,94 zł,
- 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (głównie wpływy z usług) – 40 654,72 zł,
- 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania (głównie dotacje celowe) – 83 370,00 zł,
- 95295 – Pozostała działalność – 1 640 017,52 zł – w tym 1 619 617,52 zł z Funduszu Pomocy na świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy oraz świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r., poz. 583 z późn. zm.) związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy oraz 20 400,00 zł z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania w ramach programu „Wspieraj seniora”.

Powodem wykonania dochodów w 91,8% były niższe niż zaplanowane wpływy dotacji celowych przeznaczonych na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze, pomoc w zakresie dożywiania i dochody związane z pozostałą działalnością uzyskane z Funduszu Pomocy i Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Dochody własne w całości uzyskane zostały z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dodatki na zakup opału i dodatki energetyczne dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych – łącznie 5 156 114,43 zł (plan wykonany został w 87,8% i wynosił 5 872 797,43 zł).

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Ogółem plan dochodów wynosił 37 055,00 zł i został zrealizowany w kwocie 29 730,78 zł, tj. 80,2% planu rocznego. Środki finansowe w tym dziale przeznaczone są na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym:

- stypendia i zasiłki szkolne – 16 040,78 zł,
- wyprawka szkolna – 13 690,00 zł.

W analizowanym okresie źródło wpływów stanowiły dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa (29 366,97 zł) oraz środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (363,81 zł przeznaczone na wypłatę stypendiów dla dzieci obywateli Ukrainy, którzy w wyniku konfliktu zbrojnego znaleźli się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej).

Dział 855 Rodzina

Ogółem plan dochodów własnych wynosił 355 847,51 zł i został zrealizowany w kwocie 378 083,28 zł, tj. 106,2% planu rocznego. Środki finansowe w tym dziale uzyskano w ramach następujących rozdziałów:

- 85501 – Świadczenie wychowawcze – 3 286,36 zł,
- 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 16 145,51 zł,
- 85504 – Wspieranie rodziny – 6 054,00 zł,
- 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – 174 342,79 zł,
- 85595 – Pozostała działalność – 134 132,14 zł, w tym 134 130,20 zł z Funduszu Pomocy przeznaczone na wypłatę świadczeń społecznych wypłacanych obywatelom Ukrainy, którzy w wyniku konfliktu zbrojnego znaleźli się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Z planowanego na 2022 r. dochodu w kwocie 11 628 204,13 zł udało zrealizować się 9 678 265,93 zł. (83,2% wykonania planu). Kluczowe w tym rozdziale wpływy dot. systemu zagospodarowania odpadów wyniosły łącznie 6 955 075,32 zł, wobec spodziewanych 7 235 176,00 zł. Dochodem związanym z gospodarką odpadami były również środki uzyskane w ramach porozumień na Centrum Utylizacji Gmin Łużyckich od Gmin na kwotę 350 000,00 zł.

W ramach działu uzyskano również dochody:

- na działania związane z ochroną powietrza i klimatu – 525 629,48 zł, w tym 499 354,88 zł to uzyskane środki z budżetu UE na realizację zadania p.n. „Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań”, natomiast 26 274,00 zł stanowiły dotacje otrzymane na prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach programu „Czyste Powietrze” (środki pozyskane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej)
- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 1 828 406,06 zł,
- wpływy w ramach rozdziału 90095 pozostała działalność – 19 133,00 zł.

Na niższe wykonanie dochodów w tym dziale miały zbyt niskie wpływy z tytułu opłat za zagospodarowanie odpadów w pierwszym półroczu (zwiększone dochody z tego tytułu realizowane były dopiero w drugim półroczu po zmianie dotychczasowych stawek). Również w ramach realizowanych inwestycji dofinansowanych ze środków unijnych p.n. „Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań” i „Modernizacja oświetlenia ulicznego w zachodniej i południowej części województwa dolnośląskiego” gmina otrzyma pozostałe środki w 2023 roku. W ramach pierwszego zadania uzyskano 499 354,88 zł dochodów majątkowych

wobec planu dochodów majątkowych wynoszących 643 015,55 zł i bieżących - 74 193,62 zł. W ramach modernizacji oświetlenia całość z planowanych na 2022 r. dochodów majątkowych wynoszących 1 446 752,96 zł wypłacona będzie w następnym roku.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan dochodów wyniósł w tym dziale 54 397,28 zł i został zrealizowany w 233,5% (127 034,46 zł). Głównym dochodem była dotacja z powiatu na prowadzenie Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej powiększonej o wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – łącznie 100 647,62 zł. Gmina pozyskała również dotację w wysokości 24 560,03 zł z budżetu UE z Funduszu Małych Projektów (FMP) w ramach Programu Współpracy INTERREG Polska – Saksonia 2014-2020 (płatność pozostałych środków związanych z organizacją imprezy pn. „Dzień Aktywnej Rodziny”.

Dział 926 Kultura fizyczna

Planowany dochód w kwocie 127 870,00 zł został zrealizowany w wysokości 110 065,09 zł, (86,1% planu). Odpowiedzialny za realizację dochodów w zakresie zadań bieżących dotyczących kultury fizycznej był praktycznie w całości Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Lubań. Były to głównie dochody z wynajmu i opłat wejściowych na obiekty sportowe (44 910,53 zł). Jednostka pozyskała również 24 400,00 zł ze sprzedaży starego ciągnika i przyczepy i 20 796,96 zł wpływów z różnych dochodów. Zamknięcie hali sportowej i basenu w związku z przeprowadzaną inwestycją „Modernizacja funkcjonalna i głęboka modernizacja energetyczna infrastruktury sportowej i szkolnej w Mieście Lubań” wpłynęło na znaczne zmniejszenie wysokości dochodów rok do roku. W ramach dochodów bieżących Urzędu Miasta Lubań kwota 460,01 zł wynikała ze zwrotu niewykorzystanej dotacji wraz z odsetkami.

Dochody w zakresie zadań zleconych

Dochody z zakresu zadań zleconych obejmują środki finansowe w planowanej wysokości 16 733 609,07 zł. W 2022 r. zrealizowano plan w wysokości 16 769 763,45 zł, czyli w 96,4% planu rocznego. Szczegółowy zakres zadań zleconych przedstawiono w tabeli nr 7. Największą pozycję stanowiły dochody w dziale rodzina - związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci i świadczeniami rodzinnymi, świadczeniami z funduszu alimentacyjnego oraz składkami na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 15 184 863,97 zł.

Tab. 7. Wykonanie dochodów zleconych według klasyfikacji budżetowej - stan na 31.12.2022 r.

Klas. budż (dz., rozdz. §)	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. (4:3)
1	2	3	4	5
Razem:		16 733 609,07	16 769 763,45	100,2%
010	Rolnictwo i łowiectwo	11 150,08	11 150,08	100,0%
01095	Pozostała działalność	11 150,08	11 150,08	100,0%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 150,08	11 150,08	100,0%

1	2	3	4	5
750	Administracja publiczna	338 154,00	338 467,10	100,1%
75011	Urzędy wojewódzkie	338 154,00	338 467,10	100,1%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	338 154,00	338 154,00	100,0%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		313,10	
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 235,00	4 235,00	100,0%
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 235,00	4 235,00	100,0%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 235,00	4 235,00	100,0%
752	Obrona narodowa	400,00	400,00	100,0%
75212	Pozostałe wydatki obronne	400,00	400,00	100,0%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	400,00	400,00	100,0%
758	Różne rozliczenia	14 204,39	14 204,39	100,0%
75814	Różne rozliczenia finansowe	14 204,39	14 204,39	100,0%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	14 204,39	14 204,39	100,0%
801	Oświata i wychowanie	143 679,99	142 469,61	99,2%
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.	143 679,99	142 469,61	99,2%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	143 679,99	142 469,61	99,2%
851	Ochrona zdrowia	9 340,61	8 583,95	91,9%
85195	Pozostała działalność	9 340,61	8 583,95	91,9%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9 340,61	8 583,95	91,9%
852	Pomoc społeczna	1 069 415,00	1 065 389,35	99,6%
85215	Dotatki mieszkaniowe	3 100,00	3 100,00	100,0%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 100,00	3 100,00	100,0%

1	2	3	4	5
85219	Ośrodki pomocy społecznej	75 872,00	75 871,97	100,0%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	75 872,00	75 871,97	100,0%
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	33 450,00	29 898,05	89,4%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	33 450,00	29 750,00	88,9%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		148,05	
85295	Pozostała działalność	956 993,00	956 519,33	100,0%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	956 993,00	956 519,33	100,0%
855	Rodzina	15 143 030,00	15 184 863,97	100,3%
85501	Świadczenie wychowawcze	7 380 000,00	7 324 462,31	99,2%
2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	7 380 000,00	7 324 462,31	99,2%
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 611 748,00	7 714 071,57	101,3%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 611 748,00	7 607 456,54	99,9%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		106 615,03	
85503	Karta Dużej Rodziny	2 382,00	2 383,10	100,0%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 382,00	2 382,00	100,0%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		1,10	
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	148 900,00	143 946,99	96,7%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	148 900,00	143 946,99	96,7%

Ponadto jednostka uzyskała dochody m.in. w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie (338 467,10 zł), 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (142 469,61 zł), 85219 – Ośrodki pomocy społecznej (75 871,97 zł), 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (29 898,05 zł), 85295 – Pozostała działalność w zakresie pomocy społecznej (956 519,33 zł) i 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów (143 946,99 zł).

Wartość planowanych i wykonanych dochodów uległa znacznemu zmniejszeniu w porównaniu do 2021 r. w konsekwencji przeniesienia wypłaty świadczeń wychowawczych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Dochody w zakresie porozumienia z administracją rządową

Tab. 8. Wykonanie dochodów otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według klasyfikacji budżetowej - stan na 31.12.2022 r.

Klas. budż (dz., rozdz. §)	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. (4:3)
1	2	3	4	5
Razem:		265 993,51	264 793,51	99,5%
710	Działalność usługowa	5 000,00	5 000,00	100,0%
71035	Cmentarze	5 000,00	5 000,00	100,0%
2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 000,00	5 000,00	100,0%
752	Obrona narodowa	1 200,00		
75212	Pozostałe wydatki obronne	1 200,00		
2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 200,00		
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	259 793,51	259 793,51	100,0%
85334	Pomoc dla repatriantów	259 793,51	259 793,51	100,0%
2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	259 793,51	259 793,51	100,0%

W powyższej tabeli zaprezentowano kwotę dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

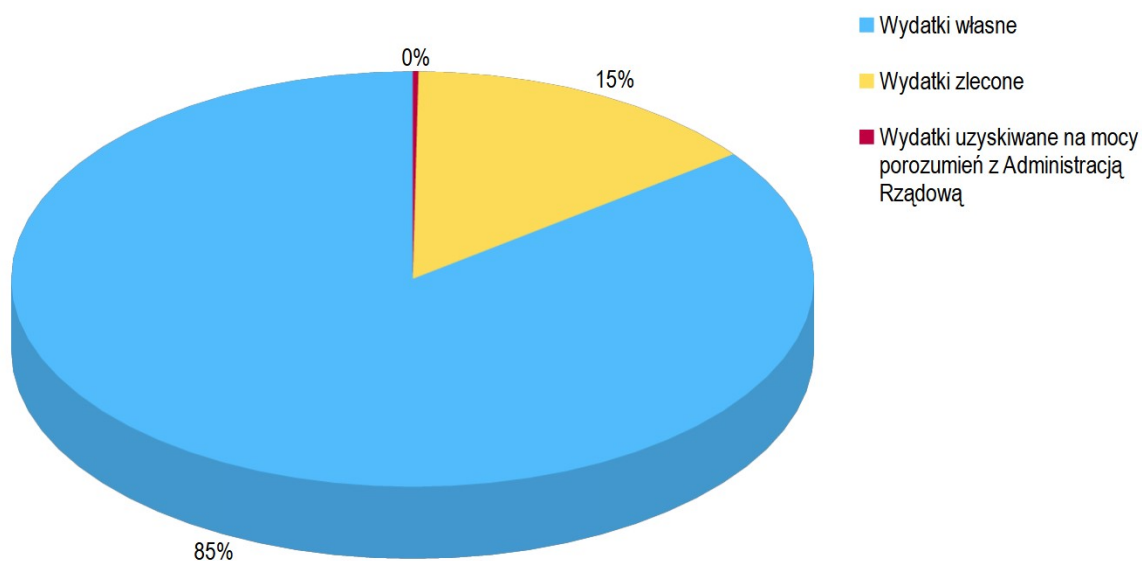
Łączna kwota dochodów wyniosła 264 793,51 zł co stanowi 89,7%, zaplanowanych dochodów. Dochody w ramach porozumień z organami administracji rządowej uzyskane zostały w dziale działalność usługowa i dotyczyła utrzymania cmentarza (5 000,00 zł) i dziale pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej na pomoc dla repatriantów (259 793,51 zł).

2.3 Wydatki budżetu miasta

Samorząd gminny realizuje dwie zasadnicze grupy zadań: własne i zlecone.

Zadania własne gmina wykonuje samodzielnie, we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność. Źródłem ich finansowania są środki własne, a nadzór nad wykonawstwem dotyczy wyłącznie zgodności z prawem. Inny charakter mają zadania zlecone, przekazywane gminie na zasadzie decentralizacji. Wykonywane są one w imieniu administracji rządowej, przy zapewnieniu przez nią niezbędnych na realizację środków finansowych.

Rys. 5. *Udział poszczególnych wydatków wg rodzajów (źródeł finansowania) w łącznej kwocie wykonanych w 2022 r. wydatków.*



Nadzór poza zgodnością z prawem, dotyczy także celowości, rzetelności i gospodarności. Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym zadania własne gminy obejmują sprawy:

- ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,
- działalności w zakresie telekomunikacji,
- lokalnego transportu zbiorowego,
- ochrony zdrowia,
- pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
- wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej,

- gminnego budownictwa mieszkaniowego,
- edukacji publicznej,
- kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,
- kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- targowisk i hal targowych,
- zieleni gminnej i zadrzewień,
- cmentarzy gminnych,
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego,
- utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
- wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej,
- promocji gminy,
- współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,
- współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

W zakresie zadań zleconych Ustawa o samorządzie gminnym wyróżnia:

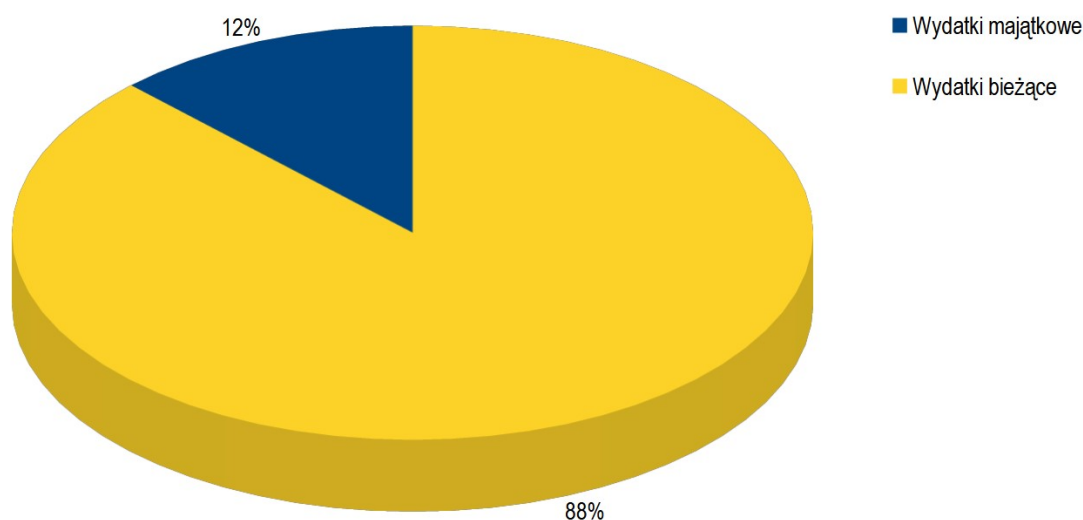
- zadania ustawowo obligatoryjne dla wszystkich gmin przekazane w drodze ustawy,
- zadania wykonywane na podstawie odrębnych porozumień zawartych z organami administracji rządowej.

Wydatki ponoszone przez gminę podzielić można również pod względem przeznaczenia na dwie duże grupy:

- wydatki bieżące odnoszące się do rocznego okresu realizacji danego wydatku i związane z zapewnieniem prawidłowego funkcjonowania poszczególnych obiektów gminnych i zaspakajaniem bieżących potrzeb wynikających z realizacji zadań, i obejmują m.in. wynagrodzenia osób zatrudnionych w jednostkach budżetowych wraz z pochodnymi, zakupy towarów i usług, koszty realizacji statutowych zadań jednostek i koszty zadań zleconych,

- wydatki majątkowe - służą podwyższaniu standardów i zakresu usług oraz szeroko rozumianemu rozwojowi gminy i obejmują wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz wydatki inwestycyjne i dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji realizowanych przez inne jednostki.

Rys. 6. Udział wydatków bieżących i majątkowych w łącznej kwocie wykonanych w 2022 r. wydatków.



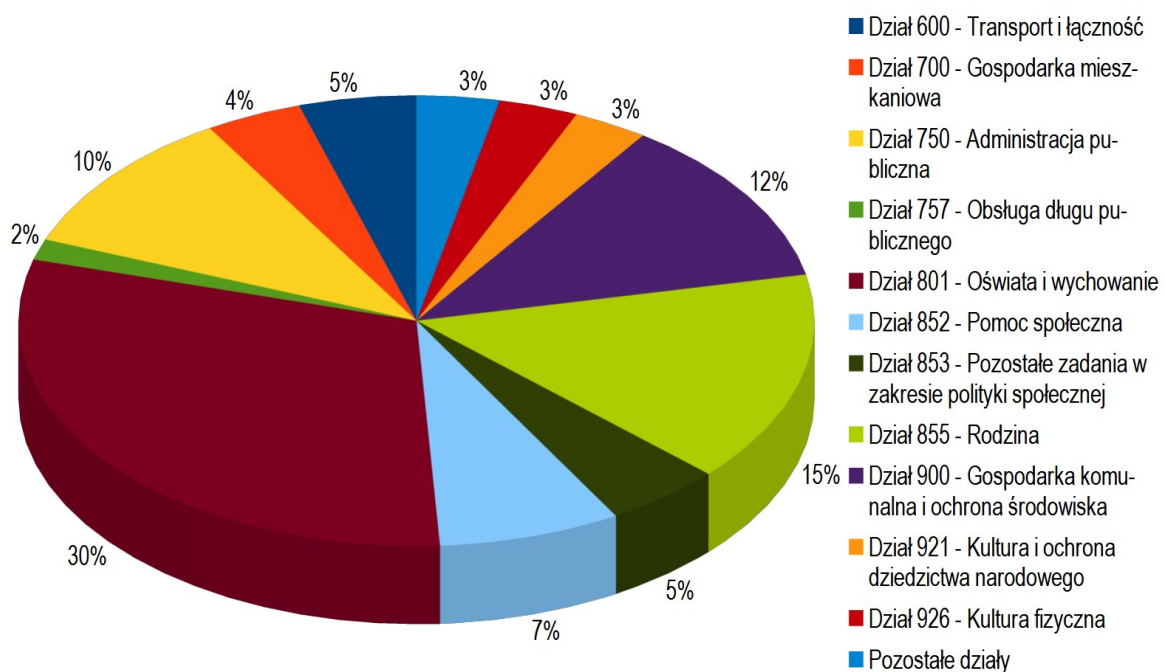
Wydatki budżetowe gmin podobnie jak dochody klasyfikowane mogą być według rodzajów, z wyszczególnieniem wydatków bieżących i majątkowych oraz według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej. W tabeli nr 9 zaprezentowano wykonanie planu wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej. Wśród największych pozycji można wyróżnić wartość wydatków z działu 801 – Oświata i wychowanie – 34 804 512,49 zł (udział 30,3%), 855 – Rodzina – 17 421 242,92 zł (15,2%), 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 13 860 727,79 zł (udział 12,1%) i 750 – Administracja publiczna – 11 971 177,27 zł (10,4%). Udział poszczególnych działów prezentuje wykres na stronie 52.

Tab. 9. Wydatki wg działów klasyfikacji budżetowej – plan i wykonanie - stan na 31.12.2022 r.

Dział	Treść	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie (zł)	Procent wyk. (%)
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	32 950,08	28 793,08	87,4%
600	Transport i łączność	5 779 762,07	5 474 499,32	94,7%
630	Turystyka			
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 567 678,36	4 503 583,91	98,6%
710	Działalność usługowa	245 835,00	226 603,95	92,2%
720	Informatyka	621 690,00	598 797,40	96,3%
750	Administracja publiczna	12 505 109,97	11 971 177,27	95,7%

1	2	3	4	5
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 235,00	4 235,00	100,0%
752	Obrona narodowa	1 600,00	400,00	25,0%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 418 917,63	1 373 727,87	96,8%
757	Obsługa długu publicznego	1 875 192,52	1 730 008,69	92,3%
758	Różne rozliczenia	842 529,88	572 630,91	68,0%
801	Oświata i wychowanie	36 121 023,90	34 804 512,49	96,4%
851	Ochrona zdrowia	1 090 594,24	935 870,14	85,8%
852	Pomoc społeczna	8 971 120,97	8 504 528,70	94,8%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 176 259,34	5 459 576,34	88,4%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	135 333,00	108 594,33	80,2%
855	Rodzina	17 497 770,27	17 421 242,92	99,6%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 436 481,72	13 860 727,79	89,8%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 507 779,78	3 501 905,08	99,8%
926	Kultura fizyczna	5 744 793,00	3 714 844,52	64,7%
Razem:		122 576 656,73	114 796 259,71	93,7%

Rys. 7. Udział poszczególnych wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej



Łączna kwota wydatków wyniosła 114 796 259,71 zł, co stanowi 93,7% wykonania planu, z czego wydatki bieżące wyniosły 100 569 903,73 zł (87,6% wykonania) zł a wydatki majątkowe 14 226 355,98 zł. (12,4% wykonania).

Szczegółowy zakres wydatków wg klasyfikacji budżetowej i rodzajów przedstawiono w tabeli nr 10.

Tab. 10. Wykonanie wydatków według rodzajów i klasyfikacji budżetowej - stan na 31.12.2022 r.

Klas. budż (dz., rozdz. §)	Treść	Plan po zmianach				Wykonanie				% wyk. (7:3)
		Razem	Własne	Zlecone	Poroz. z AR	Razem	Własne	Zlecone	Poroz. z AR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Razem:		122 576 656,73	105 591 258,54	16 719 404,68	265 993,51	114 796 259,71	97 882 984,42	16 648 481,78	264 793,51	93,7%
010	Rolnictwo i łowiectwo	32 950,08	21 800,00	11 150,08		28 793,08	17 643,00	11 150,08		87,4%
01008	Melioracje wodne	18 000,00	18 000,00			15 403,04	15 403,04			85,6%
4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	18 000,00			15 403,04	15 403,04			85,6%
01030	Izby rolnicze	3 800,00	3 800,00			2 239,96	2 239,96			58,9%
2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	3 800,00	3 800,00			2 239,96	2 239,96			58,9%
01095	Pozostała działalność	11 150,08		11 150,08		11 150,08		11 150,08		100,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	218,63		218,63		218,63		218,63		100,0%
4430	Różne opłaty i składki	10 931,45		10 931,45		10 931,45		10 931,45		100,0%
600	Transport i łączność	5 779 762,07	5 779 762,07			5 474 499,32	5 474 499,32			94,7%
60004	Lokalny transport zbiorowy	145 000,00	145 000,00			143 315,00	143 315,00			98,8%
4300	Zakup usług pozostałych	145 000,00	145 000,00			143 315,00	143 315,00			98,8%
60014	Drogi publiczne powiatowe	20 000,00	20 000,00			20 000,00	20 000,00			100,0%
4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00			20 000,00	20 000,00			100,0%
60016	Drogi publiczne gminne	5 155 578,96	5 155 578,96			4 939 819,84	4 939 819,84			95,8%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00							
4270	Zakup usług remontowych	352 500,00	352 500,00			352 289,80	352 289,80			99,9%
4300	Zakup usług pozostałych	143 200,00	143 200,00			140 195,95	140 195,95			97,9%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 658 878,96	4 658 878,96			4 447 334,09	4 447 334,09			95,5%
60017	Drogi wewnętrzne	263 183,11	263 183,11			263 183,11	263 183,11			100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	263 183,11	263 183,11			263 183,11	263 183,11			100,0%
60019	Płatne parkowanie	125 000,00	125 000,00			108 181,37	108 181,37			86,5%
4300	Zakup usług pozostałych	125 000,00	125 000,00			108 181,37	108 181,37			86,5%
60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	1 000,00	1 000,00							
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00							
60022	Funkcjonowanie systemów rowerów publicznych	70 000,00	70 000,00							
4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	70 000,00							
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 567 678,36	4 567 678,36			4 503 583,91	4 503 583,91			98,6%
70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	1 158 407,76	1 158 407,76			1 141 435,23	1 141 435,23			98,5%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 310,00	1 310,00			667,81	667,81			51,0%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	560 371,00	560 371,00			559 291,18	559 291,18			99,8%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 936,00	44 936,00			44 638,28	44 638,28			99,3%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	102 963,00	102 963,00			99 242,77	99 242,77			96,4%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 478,00	15 478,00			14 252,31	14 252,31			92,1%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 997,00	18 997,00			18 900,00	18 900,00			99,5%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 653,00	20 653,00			15 821,67	15 821,67			76,6%
4260	Zakup energii	266 628,68	266 628,68			264 679,51	264 679,51			99,3%
4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00			260,76	260,76			26,1%
4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00			290,00	290,00			96,7%
4300	Zakup usług pozostałych	89 421,08	89 421,08			88 128,14	88 128,14			98,6%
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 480,00	5 480,00			5 011,12	5 011,12			91,4%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	5 000,00			4 980,58	4 980,58			99,6%
4430	Różne opłaty i składki	1 065,00	1 065,00			1 021,00	1 021,00			95,9%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 292,00	16 292,00			16 292,00	16 292,00			100,0%
4480	Podatek od nieruchomości	4 818,00	4 818,00			4 614,00	4 614,00			95,8%
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 695,00	1 695,00			1 346,10	1 346,10			79,4%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00			1 998,00	1 998,00			99,9%
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	221 400,00	221 400,00			192 901,88	192 901,88			87,1%
4270	Zakup usług remontowych	27 410,30	27 410,30			10 294,50	10 294,50			37,6%
4300	Zakup usług pozostałych	18 400,00	18 400,00			17 355,43	17 355,43			94,3%
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	47 000,00	47 000,00			36 893,45	36 893,45			78,5%
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	43 589,70	43 589,70			43 589,70	43 589,70			100,0%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 000,00	85 000,00			84 768,80	84 768,80			99,7%
70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	3 175 390,60	3 175 390,60			3 165 270,47	3 165 270,47			99,7%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 990,00	11 990,00			11 088,00	11 088,00			92,5%
4270	Zakup usług remontowych	1 223 655,60	1 223 655,60			1 219 214,70	1 219 214,70			99,6%
4300	Zakup usług pozostałych	1 658 939,00	1 658 939,00			1 654 862,77	1 654 862,77			99,8%
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 100,00	3 100,00			3 075,00	3 075,00			99,2%
4480	Podatek od nieruchomości	159 692,00	159 692,00			159 637,00	159 637,00			100,0%
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	93 640,00	93 640,00			93 639,00	93 639,00			100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	24 374,00	24 374,00			23 754,00	23 754,00			97,5%
70095	Pozostała działalność	12 480,00	12 480,00			3 976,33	3 976,33			31,9%
4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	12 480,00	12 480,00			3 976,33	3 976,33			31,9%
710	Działalność usługowa	245 835,00	240 835,00		5 000,00	226 603,95	221 603,95		5 000,00	92,2%
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	161 935,00	161 935,00			161 900,55	161 900,55			100,0%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35,00	35,00			35,00	35,00			100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	161 900,00	161 900,00			161 865,55	161 865,55			100,0%
71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	78 900,00	78 900,00			59 703,40	59 703,40			75,7%
4300	Zakup usług pozostałych	78 900,00	78 900,00			59 703,40	59 703,40			75,7%
71035	Cmentarze	5 000,00			5 000,00	5 000,00			5 000,00	100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00			5 000,00	5 000,00			5 000,00	100,0%
720	Informatyka	621 690,00	621 690,00			598 797,40	598 797,40			96,3%
72095	Pozostała działalność	621 690,00	621 690,00			598 797,40	598 797,40			96,3%
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	341 710,00	341 710,00			328 980,08	328 980,08			96,3%
4307	Zakup usług pozostałych	30 000,00	30 000,00			23 370,00	23 370,00			77,9%
4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 840,00	13 840,00			11 759,68	11 759,68			85,0%
6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	236 140,00	236 140,00			234 687,64	234 687,64			99,4%
750	Administracja publiczna	12 505 109,97	12 166 955,97	338 154,00		11 971 177,27	11 633 023,27	338 154,00		95,7%
75011	Urzędy wojewódzkie	338 154,00		338 154,00		338 154,00		338 154,00		100,0%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	259 468,00		259 468,00		259 468,00		259 468,00		100,0%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 383,00		22 383,00		22 383,00		22 383,00		100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 981,00		48 981,00		48 981,00		48 981,00		100,0%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 322,00		7 322,00		7 322,00		7 322,00		100,0%
75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	273 332,00	273 332,00			266 715,33	266 715,33			97,6%
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	265 512,00	265 512,00			263 434,53	263 434,53			99,2%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 600,00	3 600,00			2 462,85	2 462,85			68,4%
4220	Zakup środków żywności	500,00	500,00							
4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00							
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 220,00	1 220,00			817,95	817,95			67,0%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00							
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 624 170,99	8 624 170,99			8 269 713,44	8 269 713,44			95,9%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 980,00	9 980,00			8 953,58	8 953,58			89,7%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 963 984,20	4 963 984,20			4 939 871,14	4 939 871,14			99,5%
4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	597,32	597,32			597,32	597,32			100,0%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	309 287,00	309 287,00			292 600,08	292 600,08			94,6%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	803 864,81	803 864,81			744 315,21	744 315,21			92,6%
4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	102,68	102,68			102,68	102,68			100,0%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	103 663,80	103 663,80			98 029,92	98 029,92			94,6%
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	9 637,00	9 637,00			7 481,00	7 481,00			77,6%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	152 159,84	152 159,84			150 511,07	150 511,07			98,9%
4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	1 000,00			900,00	900,00			90,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	235 936,05	235 936,05			207 291,87	207 291,87			87,9%
4220	Zakup środków żywności	9 500,00	9 500,00			8 346,57	8 346,57			87,9%
4260	Zakup energii	198 222,00	198 222,00			170 687,60	170 687,60			86,1%
4270	Zakup usług remontowych	47 750,00	47 750,00			39 030,76	39 030,76			81,7%
4280	Zakup usług zdrowotnych	5 700,00	5 700,00			5 221,00	5 221,00			91,6%
4300	Zakup usług pozostałych	665 331,17	665 331,17			542 277,56	542 277,56			81,5%
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	48 000,00	48 000,00			43 855,58	43 855,58			91,4%
4410	Podróże służbowe krajowe	33 520,00	33 520,00			26 850,30	26 850,30			80,1%
4420	Podróże służbowe zagraniczne	6 000,00	6 000,00			4 882,95	4 882,95			81,4%
4430	Różne opłaty i składki	101 000,00	101 000,00			95 045,24	95 045,24			94,1%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	135 600,00	135 600,00			133 004,29	133 004,29			98,1%
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 000,00	8 000,00			5 835,26	5 835,26			72,9%
4580	Pozostałe odsetki	36 180,48	36 180,48			36 180,48	36 180,48			100,0%
4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	160 946,48	160 946,48			160 946,48	160 946,48			100,0%
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	167 065,00	167 065,00			148 370,32	148 370,32			88,8%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	36 552,00	36 552,00			29 543,45	29 543,45			80,8%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	70 406,16	70 406,16			64 886,39	64 886,39			92,2%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	304 185,00	304 185,00			304 095,34	304 095,34			100,0%
75058	Działalność informacyjna i kulturalna prowadzona za granicą	15 230,00	15 230,00			15 147,33	15 147,33			99,5%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4300	Zakup usług pozostałych	12 600,00	12 600,00			12 582,87	12 582,87			99,9%
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 000,00	2 000,00			1 935,00	1 935,00			96,8%
4420	Podróże służbowe zagraniczne	630,00	630,00			629,46	629,46			99,9%
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	1 066 992,00	1 066 992,00			1 061 795,97	1 061 795,97			99,5%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 371,00	1 371,00			1 314,13	1 314,13			95,9%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	603 100,00	603 100,00			602 965,07	602 965,07			100,0%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 974,00	38 974,00			38 973,64	38 973,64			100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 300,00	104 300,00			104 231,74	104 231,74			99,9%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 935,00	7 935,00			7 896,57	7 896,57			99,5%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 564,00	13 564,00			13 214,00	13 214,00			97,4%
4190	Nagrody konkursowe	3 038,00	3 038,00			3 038,00	3 038,00			100,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 081,00	22 081,00			22 020,26	22 020,26			99,7%
4220	Zakup środków żywności	1 000,00	1 000,00			961,64	961,64			96,2%
4260	Zakup energii	34 150,00	34 150,00			30 376,49	30 376,49			89,0%
4270	Zakup usług remontowych	11 513,00	11 513,00			11 143,80	11 143,80			96,8%
4280	Zakup usług zdrowotnych	470,00	470,00			470,00	470,00			100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	184 333,00	184 333,00			184 159,16	184 159,16			99,9%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 400,00	6 400,00			6 290,43	6 290,43			98,3%
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 627,00	2 627,00			2 626,20	2 626,20			100,0%
4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	1 200,00			1 192,55	1 192,55			99,4%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 644,00	16 644,00			16 643,85	16 643,85			100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4480	Podatek od nieruchomości	7 332,00	7 332,00			7 332,00	7 332,00			100,0%
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 231,00	1 231,00			1 230,56	1 230,56			100,0%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	729,00	729,00			729,00	729,00			100,0%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	5 000,00			4 986,88	4 986,88			99,7%
75078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	991 760,00	991 760,00			832 296,63	832 296,63			83,9%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 700,00	19 700,00			7 000,00	7 000,00			35,5%
4300	Zakup usług pozostałych	86 000,00	86 000,00							
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	18 700,00	18 700,00			3 809,63	3 809,63			20,4%
4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	867 360,00	867 360,00			821 487,00	821 487,00			94,7%
75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	990 972,48	990 972,48			990 866,50	990 866,50			100,0%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 435,00	1 435,00			1 434,04	1 434,04			99,9%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	679 325,00	679 325,00			679 323,34	679 323,34			100,0%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 220,00	46 220,00			46 216,24	46 216,24			100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114 238,00	114 238,00			114 238,00	114 238,00			100,0%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 688,00	11 688,00			11 688,00	11 688,00			100,0%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 293,00	1 293,00			1 293,00	1 293,00			100,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 977,00	21 977,00			21 976,68	21 976,68			100,0%
4260	Zakup energii	26 674,00	26 674,00			26 673,54	26 673,54			100,0%
4270	Zakup usług remontowych	9 958,00	9 958,00			9 957,53	9 957,53			100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4280	Zakup usług zdrowotnych	990,00	990,00			990,00	990,00			100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	46 265,00	46 265,00			46 202,54	46 202,54			99,9%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	4 000,00			3 965,76	3 965,76			99,1%
4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	3 500,00			3 499,53	3 499,53			100,0%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 630,00	16 630,00			16 629,70	16 629,70			100,0%
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 384,56	1 384,56			1 384,56	1 384,56			100,0%
4580	Pozostałe odsetki	2,92	2,92			2,92	2,92			100,0%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	772,00	772,00			772,00	772,00			100,0%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 620,00	4 620,00			4 619,12	4 619,12			100,0%
75095	Pozostała działalność	204 498,50	204 498,50			196 488,07	196 488,07			96,1%
2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność	55 000,00	55 000,00			55 000,00	55 000,00			100,0%
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	69 914,62	69 914,62			69 913,20	69 913,20			100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	3 686,00	3 686,00			3 684,77	3 684,77			100,0%
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 836,39	1 836,39			1 817,94	1 817,94			99,0%
4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	22 139,77	22 139,77			14 150,45	14 150,45			63,9%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4430	Różne opłaty i składki	41 519,38	41 519,38			41 519,38	41 519,38			100,0%
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 519,10	8 519,10			8 519,10	8 519,10			100,0%
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 883,24	1 883,24			1 883,23	1 883,23			100,0%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 235,00		4 235,00		4 235,00		4 235,00		100,0%
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 235,00		4 235,00		4 235,00		4 235,00		100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600,95		600,95		600,95		600,95		100,0%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85,66		85,66		85,66		85,66		100,0%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 426,03		3 426,03		3 426,03		3 426,03		100,0%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	122,36		122,36		122,36		122,36		100,0%
752	Obrona narodowa	1 600,00		400,00	1 200,00	400,00		400,00		25,0%
75212	Pozostałe wydatki obronne	1 600,00		400,00	1 200,00	400,00		400,00		25,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00		400,00		400,00		400,00		100,0%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00			1 200,00					
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 418 917,63	1 418 917,63			1 373 727,87	1 373 727,87			96,8%
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	20 000,00	20 000,00			19 999,99	19 999,99			100,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00			19 999,99	19 999,99			100,0%
75416	Straż gminna (miejska)	1 352 715,00	1 352 715,00			1 310 549,85	1 310 549,85			96,9%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	34 560,00	34 560,00			28 338,24	28 338,24			82,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	856 680,00	856 680,00			828 308,98	828 308,98			96,7%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	57 556,00	57 556,00			56 093,71	56 093,71			97,5%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	147 904,00	147 904,00			147 089,87	147 089,87			99,4%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 302,00	23 302,00			20 227,19	20 227,19			86,8%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 600,00	33 600,00			33 600,00	33 600,00			100,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 700,00	29 700,00			29 691,49	29 691,49			100,0%
4260	Zakup energii	18 700,00	18 700,00			18 622,70	18 622,70			99,6%
4270	Zakup usług remontowych	12 700,00	12 700,00			12 521,16	12 521,16			98,6%
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 900,00	3 900,00			3 840,00	3 840,00			98,5%
4300	Zakup usług pozostałych	63 603,00	63 603,00			63 566,05	63 566,05			99,9%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 713,00	8 713,00			8 707,84	8 707,84			99,9%
4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	400,00			92,28	92,28			23,1%
4430	Różne opłaty i składki	4 300,00	4 300,00			4 241,00	4 241,00			98,6%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 937,00	20 937,00			20 937,00	20 937,00			100,0%
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 110,00	1 110,00			1 107,87	1 107,87			99,8%
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 500,00	4 500,00			3 264,03	3 264,03			72,5%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 700,00	6 700,00			6 450,44	6 450,44			96,3%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 850,00	23 850,00			23 850,00	23 850,00			100,0%
75421	Zarządzanie kryzysowe	6 302,63	6 302,63			6 278,03	6 278,03			99,6%
2719	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych	30,00	30,00			5,40	5,40			18,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
6309	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów	6 272,63	6 272,63			6 272,63	6 272,63			100,0%
75495	Pozostała działalność	39 900,00	39 900,00			36 900,00	36 900,00			92,5%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 900,00	39 900,00			36 900,00	36 900,00			92,5%
757	Obsługa długu publicznego	1 875 192,52	1 875 192,52			1 730 008,69	1 730 008,69			92,3%
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	1 875 192,52	1 875 192,52			1 730 008,69	1 730 008,69			92,3%
8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	58 125,00	58 125,00			23 646,56	23 646,56			40,7%
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 817 067,52	1 817 067,52			1 706 362,13	1 706 362,13			93,9%
758	Różne rozliczenia	842 529,88	842 529,88			572 630,91	572 630,91			68,0%
75814	Różne rozliczenia finansowe	632 000,00	632 000,00			572 630,91	572 630,91			90,6%
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	629 394,09	629 394,09			570 025,00	570 025,00			90,6%
4580	Pozostałe odsetki	123,00	123,00			123,00	123,00			100,0%
4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 482,91	2 482,91			2 482,91	2 482,91			100,0%
75818	Rezerwy ogólne i celowe	210 529,88	210 529,88							
4810	Rezerwy	210 529,88	210 529,88							
801	Oświata i wychowanie	36 121 023,90	35 977 343,91	143 679,99		34 804 512,49	34 662 042,88	142 469,61		96,4%
80101	Szkoły podstawowe	16 422 755,04	16 422 755,04			16 365 824,28	16 365 824,28			99,7%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	106 649,40	106 649,40			106 647,66	106 647,66			100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 805 295,00	1 805 295,00			1 802 007,52	1 802 007,52			99,8%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	93 739,28	93 739,28			93 739,28	93 739,28			100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 906 368,77	1 906 368,77			1 906 367,21	1 906 367,21			100,0%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	205 381,80	205 381,80			205 380,69	205 380,69			100,0%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 829,88	41 829,88			40 650,21	40 650,21			97,2%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	132 587,35	132 587,35			132 586,65	132 586,65			100,0%
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	341 825,42	341 825,42			341 825,35	341 825,35			100,0%
4260	Zakup energii	523 222,46	523 222,46			513 223,73	513 223,73			98,1%
4270	Zakup usług remontowych	40 506,41	40 506,41			40 505,66	40 505,66			100,0%
4280	Zakup usług zdrowotnych	16 582,00	16 582,00			16 582,00	16 582,00			100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	183 109,23	183 109,23			182 712,17	182 712,17			99,8%
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	17 719,45	17 719,45			17 719,03	17 719,03			100,0%
4410	Podróże służbowe krajowe	1 447,94	1 447,94			1 447,45	1 447,45			100,0%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	560 445,41	560 445,41			560 445,41	560 445,41			100,0%
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	49 872,56	49 872,56			49 870,88	49 870,88			100,0%
4580	Pozostałe odsetki	302,16	302,16			302,16	302,16			100,0%
4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	194,79	194,79			194,79	194,79			100,0%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 789,80	7 789,80			7 789,80	7 789,80			100,0%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	42 118,14	42 118,14			41 493,22	41 493,22			98,5%
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9 597 291,45	9 597 291,45			9 555 857,93	9 555 857,93			99,6%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	688 476,34	688 476,34			688 475,48	688 475,48			100,0%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	60 000,00			60 000,00	60 000,00			100,0%
80104	Przedszkola	10 338 285,25	10 338 285,25			10 152 756,56	10 152 756,56			98,2%
2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	189 298,57	189 298,57			168 840,78	168 840,78			89,2%
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 559 712,51	4 559 712,51			4 395 454,43	4 395 454,43			96,4%
2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji	0,01	0,01			0,01	0,01			100,0%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 287,61	14 287,61			14 287,07	14 287,07			100,0%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 412 445,00	1 412 445,00			1 412 445,00	1 412 445,00			100,0%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	86 201,03	86 201,03			86 201,03	86 201,03			100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	610 953,00	610 953,00			610 953,00	610 953,00			100,0%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	67 547,00	67 547,00			67 547,00	67 547,00			100,0%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 457,50	18 457,50			17 987,00	17 987,00			97,5%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87 924,68	87 924,68			87 702,58	87 702,58			99,7%
4220	Zakup środków żywności	391 194,80	391 194,80			391 194,80	391 194,80			100,0%
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	500,00			498,37	498,37			99,7%
4260	Zakup energii	233 229,27	233 229,27			233 228,50	233 228,50			100,0%
4270	Zakup usług remontowych	14 544,64	14 544,64			14 544,64	14 544,64			100,0%
4280	Zakup usług zdrowotnych	5 753,00	5 753,00			5 753,00	5 753,00			100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	212 816,28	212 816,28			212 700,78	212 700,78			99,9%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 337,00	5 337,00			5 335,92	5 335,92			100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4410	Podróże służbowe krajowe	323,00	323,00			323,00	323,00			100,0%
4430	Różne opłaty i składki	100,00	100,00			100,00	100,00			100,0%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	189 307,23	189 307,23			189 307,23	189 307,23			100,0%
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	14 316,00	14 316,00			14 315,44	14 315,44			100,0%
4580	Pozostałe odsetki	144,01	144,01			143,87	143,87			99,9%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	865,00	865,00			865,00	865,00			100,0%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 305,00	3 305,00			3 305,00	3 305,00			100,0%
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 068 732,00	2 068 732,00			2 068 732,00	2 068 732,00			100,0%
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	150 991,11	150 991,11			150 991,11	150 991,11			100,0%
80107	Świetlice szkolne	933 720,47	933 720,47			933 155,05	933 155,05			99,9%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 805,00	3 805,00			3 805,00	3 805,00			100,0%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 851,40	5 851,40			5 851,40	5 851,40			100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	121 743,49	121 743,49			121 742,10	121 742,10			100,0%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 395,00	13 395,00			13 394,22	13 394,22			100,0%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	925,28	925,28			925,28	925,28			100,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 769,00	3 769,00			3 769,00	3 769,00			100,0%
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	69,00	69,00			68,95	68,95			99,9%
4260	Zakup energii	17 675,00	17 675,00			17 675,00	17 675,00			100,0%
4270	Zakup usług remontowych	9 708,00	9 708,00			9 707,97	9 707,97			100,0%
4280	Zakup usług zdrowotnych	808,00	808,00			808,00	808,00			100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	7 029,63	7 029,63			7 029,63	7 029,63			100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 263,00	1 263,00			1 211,47	1 211,47			95,9%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 195,00	57 195,00			57 195,00	57 195,00			100,0%
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	220,00	220,00			220,00	220,00			100,0%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	65,00	65,00			65,00	65,00			100,0%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 935,00	2 935,00			2 423,36	2 423,36			82,6%
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	643 637,00	643 637,00			643 637,00	643 637,00			100,0%
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	43 626,67	43 626,67			43 626,67	43 626,67			100,0%
80113	Dowożenie uczniów do szkół	71 800,00	71 800,00			59 580,72	59 580,72			83,0%
4300	Zakup usług pozostałych	71 800,00	71 800,00			59 580,72	59 580,72			83,0%
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	110 446,00	110 446,00			62 780,61	62 780,61			56,8%
4300	Zakup usług pozostałych	14 971,00	14 971,00			11 715,50	11 715,50			78,3%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	95 475,00	95 475,00			51 065,11	51 065,11			53,5%
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	925 375,07	925 375,07			872 795,98	872 795,98			94,3%
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	634 500,00	634 500,00			582 274,89	582 274,89			91,8%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 201,67	1 201,67			1 201,67	1 201,67			100,0%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 972,75	6 972,75			6 972,75	6 972,75			100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 623,65	38 623,65			38 614,57	38 614,57			100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 774,00	4 774,00			4 774,00	4 774,00			100,0%
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 142,00	1 142,00			880,93	880,93			77,1%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	177,00	177,00			153,21	153,21			86,6%
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	226 395,45	226 395,45			226 336,42	226 336,42			100,0%
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	11 588,55	11 588,55			11 587,54	11 587,54			100,0%
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 726 391,20	1 726 391,20			1 726 126,53	1 726 126,53			100,0%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 490,03	12 490,03			12 490,03	12 490,03			100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	288 800,50	288 800,50			288 799,82	288 799,82			100,0%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	34 602,00	34 602,00			34 602,00	34 602,00			100,0%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	653,00	653,00			653,00	653,00			100,0%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 770,00	3 770,00			3 506,01	3 506,01			93,0%
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 291 635,00	1 291 635,00			1 291 635,00	1 291 635,00			100,0%
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	94 440,67	94 440,67			94 440,67	94 440,67			100,0%
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.	143 679,99		143 679,99		142 469,61		142 469,61		99,2%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 422,53		1 422,53		1 422,53		1 422,53		100,0%
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	142 257,46		142 257,46		141 047,08		141 047,08		99,1%
80195	Pozostała działalność	5 448 570,88	5 448 570,88			4 489 023,15	4 489 023,15			82,4%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 100,00	7 100,00			7 012,95	7 012,95			98,8%
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	68 885,10	68 885,10			68 885,10	68 885,10			100,0%
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 712,15	2 712,15			2 550,00	2 550,00			94,0%
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	450,00	450,00			450,00	450,00			100,0%
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	515,70	515,70			515,70	515,70			100,0%
4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	73,50	73,50			73,50	73,50			100,0%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 100,00	6 100,00			1 636,00	1 636,00			26,8%
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	4 250,00	4 250,00			4 250,00	4 250,00			100,0%
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	750,00	750,00			750,00	750,00			100,0%
4307	Zakup usług pozostałych	209,10	209,10			209,10	209,10			100,0%
4309	Zakup usług pozostałych	36,90	36,90			36,90	36,90			100,0%
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	600,00	600,00			600,00	600,00			100,0%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	252 390,83	252 390,83			252 390,83	252 390,83			100,0%
4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	165,00	165,00			165,00	165,00			100,0%
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22 472,18	22 472,18			22 472,18	22 472,18			100,0%
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	527 986,29	527 986,29			527 986,29	527 986,29			100,0%
4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	792,22	792,22			792,22	792,22			100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	101 084,21	101 084,21			101 084,21	101 084,21			100,0%
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	63 741,00	63 741,00			63 741,00	63 741,00			100,0%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 419 456,50	1 419 456,50			944 456,50	944 456,50			66,5%
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 330 184,80	2 330 184,80			2 051 373,08	2 051 373,08			88,0%
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	638 615,40	638 615,40			437 592,59	437 592,59			68,5%
851	Ochrona zdrowia	1 090 594,24	1 081 253,63	9 340,61		935 870,14	927 286,19	8 583,95		85,8%
85149	Programy polityki zdrowotnej	18 000,00	18 000,00							
4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	18 000,00							
85153	Zwalczanie narkomanii	65 000,00	65 000,00			59 350,38	59 350,38			91,3%
4190	Nagrody konkursowe	1 200,00	1 200,00			1 178,98	1 178,98			98,2%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	14 000,00			8 976,96	8 976,96			64,1%
4300	Zakup usług pozostałych	49 800,00	49 800,00			49 194,44	49 194,44			98,8%
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	996 653,63	996 653,63			867 885,81	867 885,81			87,1%
2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność	295 375,62	295 375,62			285 828,27	285 828,27			96,8%
2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00			10 000,00	10 000,00			100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 000,00	32 000,00			12 559,02	12 559,02			39,2%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 200,00	4 200,00			1 653,75	1 653,75			39,4%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	275 600,00	275 600,00			241 437,08	241 437,08			87,6%
4190	Nagrody konkursowe	16 000,00	16 000,00			12 745,33	12 745,33			79,7%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	86 000,00	86 000,00			78 435,10	78 435,10			91,2%
4220	Zakup środków żywności	5 000,00	5 000,00			3 707,40	3 707,40			74,1%
4300	Zakup usług pozostałych	266 078,01	266 078,01			218 118,02	218 118,02			82,0%
4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	400,00							
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	5 000,00			3 401,84	3 401,84			68,0%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00							
85195	Pozostała działalność	10 940,61	1 600,00	9 340,61		8 633,95	50,00	8 583,95		78,9%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 887,25		5 887,25		5 421,89		5 421,89		92,1%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 034,30		1 034,30		934,66		934,66		90,4%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	147,06		147,06		132,90		132,90		90,4%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	640,00		640,00		590,00		590,00		92,2%
4300	Zakup usług pozostałych	1 600,00	1 600,00			50,00	50,00			3,1%
4300	Zakup usług pozostałych	1 632,00		1 632,00		1 504,50		1 504,50		92,2%
852	Pomoc społeczna	8 971 120,97	7 901 705,97	1 069 415,00		8 504 528,70	7 439 287,40	1 065 241,30		94,8%
85202	Domy pomocy społecznej	1 423 000,00	1 423 000,00			1 393 778,71	1 393 778,71			97,9%
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 423 000,00	1 423 000,00			1 393 778,71	1 393 778,71			97,9%
85203	Ośrodki wsparcia	179 850,00	179 850,00			137 948,52	137 948,52			76,7%
3110	Świadczenia społeczne	179 850,00	179 850,00			137 948,52	137 948,52			76,7%
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	48 500,00	48 500,00			47 108,05	47 108,05			97,1%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji	800,00	800,00			145,94	145,94			18,2%
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	47 700,00	47 700,00			46 962,11	46 962,11			98,5%
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	241 500,00	241 500,00			165 778,31	165 778,31			68,6%
3110	Świadczenia społeczne	224 000,00	224 000,00			155 386,30	155 386,30			69,4%
4300	Zakup usług pozostałych	17 500,00	17 500,00			10 392,01	10 392,01			59,4%
85215	Dodatki mieszkaniowe	437 243,00	434 143,00	3 100,00		434 682,65	431 582,65	3 100,00		99,4%
3110	Świadczenia społeczne	434 143,00	434 143,00			431 582,65	431 582,65			99,4%
3110	Świadczenia społeczne	3 062,67		3 062,67		3 062,67		3 062,67		100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	37,33		37,33		37,33		37,33		100,0%
85216	Zasiłki stałe	608 353,00	608 353,00			563 111,96	563 111,96			92,6%
2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji	950,00	950,00			323,09	323,09			34,0%
3110	Świadczenia społeczne	607 403,00	607 403,00			562 788,87	562 788,87			92,7%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	2 697 309,00	2 621 437,00	75 872,00		2 606 503,55	2 530 631,58	75 871,97		96,6%
2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji	1 800,00	1 800,00			590,00	590,00			32,8%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 000,00	12 000,00			8 773,52	8 773,52			73,1%
3110	Świadczenia społeczne	24 000,00	24 000,00			23 400,00	23 400,00			97,5%
3110	Świadczenia społeczne	74 750,71		74 750,71		74 750,71		74 750,71		100,0%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 679 647,43	1 679 647,43			1 649 071,88	1 649 071,88			98,2%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	106 300,00	106 300,00			105 850,59	105 850,59			99,6%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	341 403,47	341 403,47			335 046,48	335 046,48			98,1%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	39 681,10	39 681,10			34 979,36	34 979,36			88,2%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	8 300,00	8 300,00			6 012,00	6 012,00			72,4%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	4 000,00			1 230,00	1 230,00			30,8%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	81 180,00	81 180,00			75 032,58	75 032,58			92,4%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 121,29		1 121,29		1 121,26		1 121,26		100,0%
4260	Zakup energii	86 000,00	86 000,00			77 089,47	77 089,47			89,6%
4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	4 000,00			844,80	844,80			21,1%
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 500,00	3 500,00			2 182,00	2 182,00			62,3%
4300	Zakup usług pozostałych	124 700,00	124 700,00			112 208,04	112 208,04			90,0%
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 000,00	9 000,00			6 482,66	6 482,66			72,0%
4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00			2 815,78	2 815,78			93,9%
4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	4 000,00			3 340,05	3 340,05			83,5%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	58 204,00	58 204,00			58 202,86	58 202,86			100,0%
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 120,00	4 120,00			4 039,02	4 039,02			98,0%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 500,00	8 500,00			8 124,27	8 124,27			95,6%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	18 101,00	18 101,00			15 316,22	15 316,22			84,6%
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	217 556,00	184 106,00	33 450,00		208 361,46	178 611,46	29 750,00		95,8%
4300	Zakup usług pozostałych	184 040,00	184 040,00			178 547,46	178 547,46			97,0%
4300	Zakup usług pozostałych	33 450,00		33 450,00		29 750,00		29 750,00		88,9%
4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	66,00	66,00			64,00	64,00			97,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	200 430,00	200 430,00			146 075,61	146 075,61			72,9%
3110	Świadczenia społeczne	196 430,00	196 430,00			142 075,61	142 075,61			72,3%
4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00			4 000,00	4 000,00			100,0%
85295	Pozostała działalność	2 917 379,97	1 960 386,97	956 993,00		2 801 179,88	1 844 660,55	956 519,33		96,0%
3110	Świadczenia społeczne	938 229,00		938 229,00		937 764,05		937 764,05		100,0%
3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	1 530 000,00	1 530 000,00			1 473 320,00	1 473 320,00			96,3%
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	269 000,00	269 000,00			230 049,52	230 049,52			85,5%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 460,00	53 460,00			53 459,49	53 459,49			100,0%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 764,00		18 764,00		18 755,28		18 755,28		100,0%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 819,00	3 819,00			3 818,84	3 818,84			100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 702,00	9 702,00			9 701,24	9 701,24			100,0%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 353,00	1 353,00			1 352,05	1 352,05			99,9%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 600,00	8 600,00			8 590,00	8 590,00			99,9%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 120,00	41 120,00			27 208,44	27 208,44			66,2%
4300	Zakup usług pozostałych	28 840,00	28 840,00			22 980,00	22 980,00			79,7%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 662,97	1 662,97			1 662,97	1 662,97			100,0%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	230,00	230,00			230,00	230,00			100,0%
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	12 600,00	12 600,00			12 288,00	12 288,00			97,5%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 176 259,34	5 916 465,83		259 793,51	5 459 576,34	5 199 782,83		259 793,51	88,4%
85334	Pomoc dla repatriantów	303 461,91	43 668,40		259 793,51	303 461,91	43 668,40		259 793,51	100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 330,00			65 330,00	65 330,00			65 330,00	100,0%
4270	Zakup usług remontowych	194 463,51			194 463,51	194 463,51			194 463,51	100,0%
4270	Zakup usług remontowych	43 668,40	43 668,40			43 668,40	43 668,40			100,0%
85395	Pozostała działalność	5 872 797,43	5 872 797,43			5 156 114,43	5 156 114,43			87,8%
3110	Świadczenia społeczne	5 679 000,00	5 679 000,00			4 976 500,00	4 976 500,00			87,6%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 793,00	53 793,00			42 950,00	42 950,00			79,8%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 119,00	15 119,00			12 587,93	12 587,93			83,3%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 018,00	2 018,00			1 613,26	1 613,26			79,9%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	29 550,00	29 550,00			29 145,81	29 145,81			98,6%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 172,89	8 172,89			8 172,89	8 172,89			100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00	6 500,00			6 500,00	6 500,00			100,0%
4430	Różne opłaty i składki	78 644,54	78 644,54			78 644,54	78 644,54			100,0%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	135 333,00	135 333,00			108 594,33	108 594,33			80,2%
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	63 478,00	63 478,00			55 144,22	55 144,22			86,9%
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	20 000,00	20 000,00			11 682,09	11 682,09			58,4%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 609,00	5 609,00			5 601,17	5 601,17			99,9%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	230,56	230,56			230,56	230,56			100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 182,14	6 182,14			6 180,62	6 180,62			100,0%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	797,00	797,00			797,00	797,00			100,0%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	59,00	59,00			52,48	52,48			88,9%
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	30 230,70	30 230,70			30 230,70	30 230,70			100,0%
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	369,60	369,60			369,60	369,60			100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	52 055,00	52 055,00			33 650,11	33 650,11			64,6%
3260	Inne formy pomocy dla uczniów	51 135,00	51 135,00			33 286,30	33 286,30			65,1%
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	920,00	920,00			363,81	363,81			39,5%
85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	19 800,00	19 800,00			19 800,00	19 800,00			100,0%
3240	Stypendia dla uczniów	19 800,00	19 800,00			19 800,00	19 800,00			100,0%
855	Rodzina	17 497 770,27	2 354 740,27	15 143 030,00		17 421 242,92	2 342 995,08	15 078 247,84		99,6%
85501	Świadczenie wychowawcze	7 385 350,00	5 350,00	7 380 000,00		7 327 750,61	3 288,30	7 324 462,31		99,2%
2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji	4 850,00	4 850,00			2 805,03	2 805,03			57,8%
3110	Świadczenia społeczne	7 355 645,50		7 355 645,50		7 300 371,09		7 300 371,09		99,2%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 054,50		14 054,50		14 054,50		14 054,50		100,0%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 000,00		8 000,00		8 000,00		8 000,00		100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	2 300,00		2 300,00		2 036,72		2 036,72		88,6%
4580	Pozostałe odsetki	500,00	500,00			483,27	483,27			96,7%
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 665 064,48	53 316,48	7 611 748,00		7 654 107,96	46 651,42	7 607 456,54		99,9%
2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji	16 980,00	16 980,00			14 801,27	14 801,27			87,2%
3110	Świadczenia społeczne	7 397 101,00		7 397 101,00		7 394 476,69		7 394 476,69		100,0%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 000,00	20 000,00			18 282,14	18 282,14			91,4%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	185 165,00		185 165,00		185 165,00		185 165,00		100,0%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 000,00		11 000,00		11 000,00		11 000,00		100,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 000,00			7 837,99	7 837,99			98,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 248,00		3 248,00		3 247,44		3 247,44		100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	7 000,00			4 385,78	4 385,78			62,7%
4300	Zakup usług pozostałych	15 234,00		15 234,00		13 567,41		13 567,41		89,1%
4580	Pozostałe odsetki	1 292,88	1 292,88			1 300,64	1 300,64			100,6%
4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	43,60	43,60			43,60	43,60			100,0%
85503	Karta Dużej Rodziny	2 382,00		2 382,00		2 382,00		2 382,00		100,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 382,00		2 382,00		2 382,00		2 382,00		100,0%
85504	Wspieranie rodziny	509 725,28	509 725,28			508 689,86	508 689,86			99,8%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	200,00			199,26	199,26			99,6%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	333 893,91	333 893,91			333 893,71	333 893,71			100,0%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 119,00	23 119,00			23 090,51	23 090,51			99,9%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 929,09	60 929,09			60 590,39	60 590,39			99,4%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 267,00	8 267,00			7 861,82	7 861,82			95,1%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	4 500,00			4 499,28	4 499,28			100,0%
4220	Zakup środków żywności	390,00	390,00			389,63	389,63			99,9%
4260	Zakup energii	22 193,00	22 193,00			21 982,93	21 982,93			99,1%
4280	Zakup usług zdrowotnych	446,00	446,00			446,00	446,00			100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	32 299,00	32 299,00			32 291,45	32 291,45			100,0%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 871,00	1 871,00			1 871,00	1 871,00			100,0%
4410	Podróże służbowe krajowe	1 383,00	1 383,00			1 382,86	1 382,86			100,0%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 924,28	13 924,28			13 924,28	13 924,28			100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4480	Podatek od nieruchomości	2 333,00	2 333,00			2 332,00	2 332,00			100,0%
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 541,00	1 541,00			1 540,56	1 540,56			100,0%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	370,00	370,00			370,00	370,00			100,0%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 066,00	2 066,00			2 024,18	2 024,18			98,0%
85508	Rodziny zastępcze	115 897,00	115 897,00			114 790,04	114 790,04			99,0%
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	115 897,00	115 897,00			114 790,04	114 790,04			99,0%
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	533 611,00	533 611,00			533 611,00	533 611,00			100,0%
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	533 611,00	533 611,00			533 611,00	533 611,00			100,0%
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	148 900,00		148 900,00		143 946,99		143 946,99		96,7%
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	148 900,00		148 900,00		143 946,99		143 946,99		96,7%
85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat	1 002 015,00	1 002 015,00			1 001 834,26	1 001 834,26			100,0%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 776,00	2 776,00			2 775,25	2 775,25			100,0%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	678 726,00	678 726,00			678 726,00	678 726,00			100,0%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45 853,00	45 853,00			45 852,29	45 852,29			100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120 150,00	120 150,00			120 150,00	120 150,00			100,0%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 040,00	10 040,00			10 040,00	10 040,00			100,0%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 480,00	12 480,00			12 480,00	12 480,00			100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 740,00	15 740,00			15 685,97	15 685,97			99,7%
4220	Zakup środków żywności	62 900,00	62 900,00			62 900,00	62 900,00			100,0%
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	500,00			430,83	430,83			86,2%
4260	Zakup energii	15 326,00	15 326,00			15 325,80	15 325,80			100,0%
4280	Zakup usług zdrowotnych	110,00	110,00			110,00	110,00			100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	9 400,00	9 400,00			9 354,33	9 354,33			99,5%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 621,00	1 621,00			1 620,60	1 620,60			100,0%
4410	Podróże służbowe krajowe	1 277,00	1 277,00			1 270,39	1 270,39			99,5%
4430	Różne opłaty i składki	441,00	441,00			440,32	440,32			99,8%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 704,00	21 704,00			21 703,65	21 703,65			100,0%
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 204,00	2 204,00			2 203,12	2 203,12			100,0%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	288,00	288,00			287,40	287,40			99,8%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	479,00	479,00			478,31	478,31			99,9%
85595	Pozostała działalność	134 825,51	134 825,51			134 130,20	134 130,20			99,5%
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	130 810,56	130 810,56			130 223,49	130 223,49			99,6%
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 014,95	4 014,95			3 906,71	3 906,71			97,3%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 436 481,72	15 436 481,72			13 860 727,79	13 860 727,79			89,8%
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	431 475,74	431 475,74			250 324,12	250 324,12			58,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00			1 484,90	1 484,90			99,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4260	Zakup energii	9 500,00	9 500,00			6 329,52	6 329,52			66,6%
4270	Zakup usług remontowych	28 000,00	28 000,00			18 840,00	18 840,00			67,3%
4300	Zakup usług pozostałych	116 000,00	116 000,00			113 364,96	113 364,96			97,7%
4430	Różne opłaty i składki	118 000,00	118 000,00			101 829,00	101 829,00			86,3%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	158 475,74	158 475,74			8 475,74	8 475,74			5,3%
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	7 235 176,00	7 235 176,00			7 215 361,52	7 215 361,52			99,7%
2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00	5 000,00			5 000,00	5 000,00			100,0%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 848,00	170 848,00			169 805,53	169 805,53			99,4%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 017,58	13 017,58			13 017,58	13 017,58			100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 399,00	32 399,00			31 379,47	31 379,47			96,9%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 781,00	4 781,00			4 554,25	4 554,25			95,3%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 817,10	1 817,10			1 817,10	1 817,10			100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	6 991 501,32	6 991 501,32			6 978 102,59	6 978 102,59			99,8%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 812,00	3 812,00							
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	12 000,00			11 685,00	11 685,00			97,4%
90003	Oczyszczanie miast i wsi	816 500,00	816 500,00			810 312,05	810 312,05			99,2%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	4 500,00			4 494,38	4 494,38			99,9%
4300	Zakup usług pozostałych	812 000,00	812 000,00			805 817,67	805 817,67			99,2%
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 381 577,00	1 381 577,00			1 263 753,48	1 263 753,48			91,5%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	45 000,00			44 722,82	44 722,82			99,4%
4300	Zakup usług pozostałych	869 592,00	869 592,00			858 987,66	858 987,66			98,8%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	466 985,00	466 985,00			360 043,00	360 043,00			77,1%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 019 252,89	1 019 252,89			693 936,25	693 936,25			68,1%
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	21 585,75	21 585,75			21 423,50	21 423,50			99,2%
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	3 809,25	3 809,25			3 781,50	3 781,50			99,3%
4307	Zakup usług pozostałych	10 255,25	10 255,25			10 255,25	10 255,25			100,0%
4309	Zakup usług pozostałych	3 409,75	3 409,75			3 409,75	3 409,75			100,0%
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	50 000,00	50 000,00			49 462,70	49 462,70			98,9%
6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00	100 000,00			43 600,27	43 600,27			43,6%
6237	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	696 895,79	696 895,79			553 235,12	553 235,12			79,4%
6239	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	122 981,61	122 981,61							
6667	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych	8 768,16	8 768,16			8 768,16	8 768,16			100,0%
6669	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych	1 547,33	1 547,33							

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	16 000,00	16 000,00							
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00	16 000,00							
90013	Schroniska dla zwierząt	145 061,00	145 061,00			145 061,00	145 061,00			100,0%
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	145 061,00	145 061,00			145 061,00	145 061,00			100,0%
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	3 063 873,09	3 063 873,09			2 173 182,81	2 173 182,81			70,9%
4260	Zakup energii	887 179,85	887 179,85			776 265,44	776 265,44			87,5%
4270	Zakup usług remontowych	172 000,00	172 000,00			126 848,23	126 848,23			73,7%
4300	Zakup usług pozostałych	75 370,00	75 370,00			63 092,40	63 092,40			83,7%
4580	Pozostałe odsetki	62,06	62,06			62,06	62,06			100,0%
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 446 752,96	1 446 752,96			905 065,32	905 065,32			62,6%
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	482 508,22	482 508,22			301 849,36	301 849,36			62,6%
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 044 300,00	1 044 300,00			1 044 300,00	1 044 300,00			100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	694 300,00	694 300,00			694 300,00	694 300,00			100,0%
6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	350 000,00	350 000,00			350 000,00	350 000,00			100,0%
90095	Pozostała działalność	283 266,00	283 266,00			264 496,56	264 496,56			93,4%
2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	68 266,00	68 266,00			68 266,00	68 266,00			100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	215 000,00	215 000,00			196 230,56	196 230,56			91,3%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 507 779,78	3 507 779,78			3 501 905,08	3 501 905,08			99,8%
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 057 835,00	1 057 835,00			1 057 835,00	1 057 835,00			100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 057 835,00	1 057 835,00			1 057 835,00	1 057 835,00			100,0%
92116	Biblioteki	1 255 031,28	1 255 031,28			1 255 031,28	1 255 031,28			100,0%
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 255 031,28	1 255 031,28			1 255 031,28	1 255 031,28			100,0%
92118	Muzea	574 978,00	574 978,00			574 978,00	574 978,00			100,0%
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	574 978,00	574 978,00			574 978,00	574 978,00			100,0%
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	3 000,00	3 000,00			3 000,00	3 000,00			100,0%
2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność	3 000,00	3 000,00			3 000,00	3 000,00			100,0%
92195	Pozostała działalność	616 935,50	616 935,50			611 060,80	611 060,80			99,0%
2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność	17 500,00	17 500,00			16 625,40	16 625,40			95,0%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	599 435,50	599 435,50			594 435,40	594 435,40			99,2%
926	Kultura fizyczna	5 744 793,00	5 744 793,00			3 714 844,52	3 714 844,52			64,7%
92601	Obiekty sportowe	4 196 850,00	4 196 850,00			2 170 490,83	2 170 490,83			51,7%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 196 850,00	4 196 850,00			2 170 490,83	2 170 490,83			51,7%
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 547 643,00	1 547 643,00			1 544 053,69	1 544 053,69			99,8%
2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność	155 000,00	155 000,00			152 000,00	152 000,00			98,1%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 023,00	3 023,00			3 022,42	3 022,42			100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	520 096,00	520 096,00			520 095,22	520 095,22			100,0%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 300,00	56 300,00			56 299,87	56 299,87			100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101 029,00	101 029,00			101 028,18	101 028,18			100,0%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 240,00	11 240,00			11 240,00	11 240,00			100,0%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 560,00	7 560,00			7 559,21	7 559,21			100,0%
4190	Nagrody konkursowe	10 611,00	10 611,00			10 610,06	10 610,06			100,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	66 188,00	66 188,00			66 187,28	66 187,28			100,0%
4260	Zakup energii	140 825,00	140 825,00			140 824,76	140 824,76			100,0%
4270	Zakup usług remontowych	5 986,00	5 986,00			5 976,57	5 976,57			99,8%
4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00			190,00	190,00			95,0%
4300	Zakup usług pozostałych	206 997,00	206 997,00			206 964,53	206 964,53			100,0%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 752,00	4 752,00			4 751,55	4 751,55			100,0%
4410	Podróże służbowe krajowe	1 700,00	1 700,00			1 685,27	1 685,27			99,1%
4430	Różne opłaty i składki	5 800,00	5 800,00			5 791,53	5 791,53			99,9%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 774,00	16 774,00			16 773,82	16 773,82			100,0%
4480	Podatek od nieruchomości	199 052,00	199 052,00			199 052,00	199 052,00			100,0%
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 740,00	9 740,00			9 737,42	9 737,42			100,0%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	370,00	370,00			370,00	370,00			100,0%
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	24 400,00	24 400,00			23 894,00	23 894,00			97,9%
92695	Pozostała działalność	300,00	300,00			300,00	300,00			100,0%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300,00	300,00			300,00	300,00			100,0%

Tab. 11. Wykonanie wydatków majątkowych według klasyfikacji budżetowej i zadań - stan na 31.12.2022 r.

Klas. budż (dz., rozd. §)	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. (4:3)
1	2	3	4	5
Razem:		18 749 566,71	14 226 355,98	75,9%
600	Transport i łączność	4 922 062,07	4 710 517,20	95,7%
60016	Drogi publiczne gminne	4 658 878,96	4 447 334,09	95,5%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 658 878,96	4 447 334,09	95,5%
	Budowa drogi wewnętrznej - łącznik pomiędzy ul. Górniczą a ul. Zawidowską	82 000,00	78 482,81	95,7%
	Budowa drogi wewnętrznej - łącznik pomiędzy ul. Leśną a Aleją Niepodległości	33 218,89	32 003,60	96,3%
	Budowa łącznika przy ul. Zawidowskiej	150 000,00	149 907,47	99,9%
	Budowa ronda na DK30	34 000,00		
	Dolnośląska cyklostrada - główna trasa rowerowa Via Regia 704 odcinek miasto Lubań - etap 1a - Opracowanie koncepcji projektowej Cyklostrady	47 000,00		
	Projekt i wykonanie II etapu dróg pieszo-rowerowych na terenie Lubania	12 000,00	12 000,00	100,0%
	Projekt przebudowy dróg ul. Szkolna, Piramowicza, Szymanowskiego, Graniczna, Mikołaja, Pl. Lompy	1 477,80	1 477,80	100,0%
	Przebudowa dróg gminnych ul. Główna i ul. Kolejowa w miejscowości Lubań - jako drogi koniecznej w sytuacji wyłączenia drogi Krajowej K30	1 812 668,27	1 812 668,92	100,0%
	Przebudowa drogi - ul. Warszawska - odcinek do ul. Mostowej	155 000,00	155 000,00	100,0%
	Przebudowa chodnika przy ul. Działkowej w Lubaniu	134 000,00	134 000,00	100,0%
	Przebudowa chodnika przy ul. K. Wielkiego w Lubaniu	125 000,00		
	Przebudowa parkingu wraz z oświetleniem przy ul. K. Bukowińczyka	80 000,00	80 000,00	100,0%
	Przebudowa drogi ul. Tkackiej, Mikołaja i Granicznej wraz z odwodnieniem i oświetleniem	13 856,00	13 856,00	100,0%
	Przebudowa ul. Mieszka I	394 390,00	393 689,49	99,8%
	Rewitalizacja Parku na Kamiennej Górze w Lubaniu - etap I	1 584 268,00	1 584 248,00	100,0%
60017	Drogi wewnętrzne	263 183,11	263 183,11	100,0%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	263 183,11	263 183,11	100,0%
	Rewitalizacja Parku na Kamiennej Górze w Lubaniu - etap I	263 183,11	263 183,11	100,0%
700	Gospodarka mieszkaniowa	85 000,00	84 768,80	99,7%
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	85 000,00	84 768,80	99,7%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 000,00	84 768,80	99,7%
	Przebudowa budynku gospodarczego przy ul. Łużyckiej w Lubaniu	85 000,00	84 768,80	99,7%
720	Informatyka	236 140,00	234 687,64	99,4%
72095	Pozostała działalność	236 140,00	234 687,64	99,4%

1	2	3	4	5
6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	236 140,00	234 687,64	99,4%
	Zakup macierzy dyskowych SAN/NAS (Cyfrowa Gmina)	39 360,00	39 360,00	100,0%
	Zakup oprogramowania z zakresu cyberbezpieczeństwa (Cyfrowa Gmina)	64 000,00	63 245,32	98,8%
	Zakup serwerów baz danych i aplikacji (Cyfrowa Gmina)	105 780,00	105 780,00	100,0%
	Zakup urządzeń wielofunkcyjnych (Cyfrowa Gmina)	27 000,00	26 302,32	97,4%
750	Administracja publiczna	304 185,00	304 095,34	100,0%
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	304 185,00	304 095,34	100,0%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	304 185,00	304 095,34	100,0%
	Dostosowanie budynku UM przy ul. 7-Dywizji 14 do zaleceń KPPSP w Lubaniu w zakresie p.poż	40 000,00	39 910,34	99,8%
	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Lubań	264 185,00	264 185,00	100,0%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	70 022,63	67 022,63	95,7%
75416	Straż gminna (miejska)	23 850,00	23 850,00	100,0%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 850,00	23 850,00	100,0%
	Wydatki inwestycyjne SM - Rozbudowa Monitoringu	23 850,00	23 850,00	100,0%
75421	Zarządzanie kryzysowe	6 272,63	6 272,63	100,0%
6309	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6 272,63	6 272,63	100,0%
	Budowa Systemu Ostrzegania Przeciwpowodziowego "Kwisa"	6 272,63	6 272,63	100,0%
75495	Pozostała działalność	39 900,00	36 900,00	92,5%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 900,00	36 900,00	92,5%
	Wydatki inwestycyjne SM - Rozbudowa systemu monitoringu miejskiego Miasta Lubań o wizyjny punkt zbiorczy przy skrzyżowaniu ulic Jana Pawła II (DK-30), Kopernika i Cmentarna w Lubaniu	39 900,00	36 900,00	92,5%
801	Oświata i wychowanie	4 448 256,70	3 493 422,17	78,5%
80101	Szkoły podstawowe	60 000,00	60 000,00	100,0%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	60 000,00	100,0%
	Wydatki inwestycyjne SP-3 - Modernizacja kotłowni gazowej w SP-3	60 000,00	60 000,00	100,0%
80195	Pozostała działalność	4 388 256,70	3 433 422,17	78,2%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 419 456,50	944 456,50	66,5%
	Budowa bieżni lekkoatletycznej przy SP-4	40 000,00		
	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Lubań	944 456,50	944 456,50	100,0%
	Wprowadzenie systemu zarządzania energią w budynkach użyteczności publicznej GML	435 000,00		
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 330 184,80	2 051 373,08	88,0%

1	2	3	4	5
	Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego	2 330 184,80	2 051 373,08	88,0%
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	638 615,40	437 592,59	68,5%
	Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego	638 615,40	437 592,59	68,5%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 862 914,81	2 542 721,97	65,8%
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	158 475,74	8 475,74	5,3%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	158 475,74	8 475,74	5,3%
	Budowa infrastruktury na potrzeby zagospodarowania rzeki Kwisy na odcinku miasta Lubań	8 475,74	8 475,74	100,0%
	Rewitalizacja Parku na Kamiennej Górze w Lubaniu - etap I	150 000,00		
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	12 000,00	11 685,00	97,4%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	11 685,00	97,4%
	Aplikacja do nieprawidłowości w deklaracjach za wywóz śmieci	12 000,00	11 685,00	97,4%
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	466 985,00	360 043,00	77,1%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	466 985,00	360 043,00	77,1%
	Lubańska Altana - miejscem warsztatów, wypoczynku i integracji	20 000,00	20 000,00	100,0%
	Rewitalizacja obszaru położonego przy rzece Siekierce - Lubańskie Planty - etap I	146 985,00	120 540,00	82,0%
	Rewitalizacja skweru przy pl. Lompy	100 000,00	19 557,00	19,6%
	Rewitalizacja skweru przy ul. Bankowej	150 000,00	150 000,00	100,0%
	Zagospodarowanie terenu zielonego wokół Lubańskiej Altany jako miejsce warsztatów, wypoczynku i integracji przy ul. Ludowej 2	50 000,00	49 946,00	99,9%
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	930 192,89	605 603,55	65,1%
6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00	43 600,27	43,6%
	Dotacja na wymianę systemów ogrzewania opartych na paliwie stałym lub biomasie	100 000,00	43 600,27	43,6%
6237	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	696 895,79	553 235,12	79,4%
	Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań	696 895,79	553 235,12	79,4%
6239	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	122 981,61		
	Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań	122 981,61		

1	2	3	4	5
6667	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych	8 768,16	8 768,16	100,0%
	Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań	8 768,16	8 768,16	100,0%
6669	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych	1 547,33		
	Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań	1 547,33		
90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	16 000,00		
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00		
	Rewitalizacja Parku na Kamiennej Górze w Lubaniu - etap I	16 000,00		
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 929 261,18	1 206 914,68	62,6%
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 446 752,96	905 065,32	62,6%
	Modernizacja oświetlenia ulicznego w zachodniej i południowej części województwa dolnośląskiego	1 446 752,96	905 065,32	62,6%
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	482 508,22	301 849,36	62,6%
	Modernizacja oświetlenia ulicznego w zachodniej i południowej części województwa dolnośląskiego	482 508,22	301 849,36	62,6%
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	350 000,00	350 000,00	100,0%
6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	350 000,00	350 000,00	100,0%
	Wydatki na zakup i objęcie udziałów w ZGiUK Lubań	350 000,00	350 000,00	100,0%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	599 435,50	594 435,40	99,2%
92195	Pozostała działalność	599 435,50	594 435,40	99,2%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	599 435,50	594 435,40	99,2%
	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Lubań	467 604,00	462 604,00	98,9%
	Rewitalizacja Parku na Kamiennej Górze w Lubaniu - etap II - Wulkan Atrakcji	131 831,50	131 831,40	100,0%
926	Kultura fizyczna	4 221 550,00	2 194 684,83	52,0%
92601	Obiekty sportowe	4 196 850,00	2 170 490,83	51,7%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 196 850,00	2 170 490,83	51,7%
	Modernizacja obiektów sportowo-rekreacyjnych przy ul. Działkowej w Lubaniu	4 179 630,00	2 153 270,83	51,5%
	Przebudowa kompleksu boisk przy ul. Ludowej w Lubaniu etap II i	17 220,00	17 220,00	100,0%
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	24 400,00	23 894,00	97,9%
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	24 400,00	23 894,00	97,9%
	Wydatki na zakupy inwestycyjne MOSiR - Zakup urządzeń i sprzętu do konserwacji i utrzymania terenów zielonych oraz boisk sportowych	24 400,00	23 894,00	97,9%

1	2	3	4	5
92695	Pozostała działalność	300,00	300,00	100,0%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300,00	300,00	100,0%
	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Lubań	300,00	300,00	100,0%

W tabeli nr 11 zaprezentowano kształtowanie się wydatków majątkowych wg klasyfikacji budżetowej i zadań i tak z kwoty 14 226 355,98 zł (wykonanie planu na poziomie 75,9%) 4 710 517,20 zł stanowią środki wydatkowane w dziale 600 Transport i łączność (w szczególności zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych ul. Główna i ul. Kolejowa w miejscowości Lubań - jako drogi koniecznej w sytuacji wyłączenia drogi Krajowej K30”, „Rewitalizacja Parku na Kamiennej Górze w Lubaniu - etap I”), w dziale 801 Oświata i wychowanie (m. in. „Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego” oraz „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Lubań”), w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (głównie „Modernizacja oświetlenia ulicznego w zachodniej i południowej części województwa dolnośląskiego” i „Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań”) oraz w dziale 926 Kultura fizyczna (m.in. zadanie p.n. „Modernizacja obiektów sportowo-rekreacyjnych przy ul. Działkowej w Lubaniu”). Szczegółowe informacje odnośnie realizowanych zadań omówiono w części sprawozdania dotyczącej wydatków własnych.

Udział i wartość poszczególnych rodzajów w łącznej kwocie wykonanych wydatków wynosi dla zadań własnych – 85,2% i 97 882 984,42 zł, dla zleconych – 14,5% i 16 648 481,78 zł oraz realizowanych w ramach porozumienia z administracją rządową 0,2% i 264 793,51 zł. Poniżej omówiono ważniejsze wydatki budżetu za 2022 rok w podziale na rodzaj finansowania.

Zadania własne

Wydatki własne Gminy planowane były w wysokości 105 591 258,54 zł a wykonano w wysokości 97 882 984,42 zł, co stanowi 92,7% planu rocznego. Główną przyczyną niewykonania wydatków własnych oprócz zwykłej oszczędnej gospodarki w ramach przyznanego dla jednostek budżetu, były niższe od planowanego wykonanie wydatków majątkowych w analizowanym okresie. W znacznym stopniu na wartość wskaźnika wykonania wydatków majątkowych na poziomie 75,9% wpływ ma konieczność wydłużenia okresu realizacji zadań inwestycyjnych również na 2023 i 2024 rok.

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

Poziom wykonania planu w tym dziale wyniósł 87,4% - w 2022 r. wydatkowano łącznie 17 643,00 zł. Wydatki dotyczyły zakupu usług dotyczących melioracji wodnych (15 403,04 zł) i wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego (2 239,96 zł).

Dział 600 Transport i łączność

Plan wydatków na 31.12.2022 r. wynosił 5 779 762,07 zł, i został zrealizowany w 94,7% (5 474 499,32 zł). Wartość wydatków majątkowych stanowiła największy udział w całości wydatków

poniesionych w tym dziale i wyniosła łącznie 4 710 517,20 zł. Zadania inwestycyjne, które realizowano w ramach rozdziałów drogi publiczne gminne i drogi wewnętrzne w 2022 r. (część zadań kontynuowana będzie w 2023 i 2024 r. roku):

- Budowa drogi wewnętrznej - łącznik pomiędzy ul. Górniczą a ul. Zawidowską – 78 482,81 zł,
- Budowa drogi wewnętrznej - łącznik pomiędzy ul. Leśną a Aleją Niepodległości – 32 003,60 zł,
- Budowa łącznika przy ul. Zawidowskiej – 149 907,47 zł,
- Projekt i wykonanie II etapu dróg pieszo-rowerowych na terenie Lubania – 12 000,00 zł,
- Przebudowa drogi - ul. Warszawska - odcinek do ul. Mostowej – 155 000,00 zł,
- Przebudowa chodnika przy ul. Działkowej w Lubaniu – 134 000,00 zł,
- Przebudowa parkingu wraz z oświetleniem przy ul. K. Bukowińczyka – 80 000,00 zł,
- Przebudowa drogi ul. Tkackiej, Mikołaja i Granicznej wraz z odwodnieniem i oświetleniem – 13 856,00 zł, – zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
- Przebudowa ul. Mieszka I – 393 689,49 zł,
- Rewitalizacja Parku na Kamiennej Górze w Lubaniu - etap I – 1 584 248,00 zł w ramach rozdziału drogi publiczne gminne i 263 183,11 zł w ramach rozdziału drogi wewnętrzne – zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- Przebudowa dróg gminnych ul. Główna i ul. Kolejowa w miejscowości Lubań - jako drogi koniecznej w sytuacji wyłączenia drogi Krajowej K30 – 1 812 668,92 zł – zadanie dofinansowane z Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład”,
- Projekt przebudowy dróg ul. Szkolna, Piramowicza, Szymanowskiego, Graniczna, Mikołaja, Pl. Lompy – 1 477,80 zł,
- Przebudowa chodnika przy ul. K. Wielkiego w Lubaniu – brak poniesionych nakładów w 2022 roku,
- Budowa ronda na DK30 – brak poniesionych nakładów w 2022 roku.

W rozdziale 60004 poniesiono wydatki bieżące związane z lokalnym transportem zbiorowym – łączna kwota wyniosła 98,8% planowanej kwoty – 143 315,00 zł.

W ramach rozdziału 60014 – Drogi publiczne powiatowe wydatkowano 20 000,00 zł na remont części mostu przy ul. Starolubańskiej – fragment będący częścią drogi powiatowej (Starostwo przekazało na ten cel dotację celową w wysokości 19 662,01 zł).

W ramach rozdziału 60016 drogi publiczne gminne oprócz ww. wydatków inwestycyjnych poniesiono również wydatki bieżące w wysokości 492 485,75 zł przeznaczone głównie na usługi remontowe

- 352 289,80 zł i pozostałe usługi (np.: obsługę parkomatów, pionowe i poziome oznakowanie dróg, pomiar natężenia ruchu oraz widoczności, przeglądy techniczne obiektów drogowych i mostowych)
- 140 195,95 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W 2022 r. wydatkowano kwotę 4 503 583,91 zł, co stanowi 98,6% planu rocznego. Wszystkie zadania rzeczowe zostały wykonane.

Głównymi wydatkami w tym dziale były:

- wydatki Administracji Mieszkań Komunalnych na łączną kwotę 4 306 705,70 zł (plan wynosił 4 333 798,36 zł), z tego 1 141 435,23 zł dotyczyło obsługi jednostki a 3 165 270,47 zł gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy (w tym remonty 1 219 214,70 zł),
- kar i odszkodowań wypłacanych na rzecz osób fizycznych i prawnych – (głównie odszkodowania za grunty pod drogami) – 47 566,03 zł,
- przygotowania mienia komunalnego do sprzedaży oraz pozostałych usług, w tym remontowych, dotyczących gospodarki mieszkaniowej – 64 543,38 zł,
- zrealizowane zadanie majątkowe p.n. „Przebudowa budynku gospodarczego przy ul. Łużyckiej w Lubaniu” – 84 768,80 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

Plan wydatków dot. zadań własnych wynoszący 240 835,00 zł zrealizowany został w 92,0% i wyniósł 221 603,95 zł. Na wyżej wymienioną kwotę składały się wydatki związane z przygotowaniem planów zagospodarowania przestrzennego (161 900,55 zł) i zadaniami z zakresu geodezji i kartografii (59 703,40 zł).

Dział 720 Informatyka

Wartość wydatków bieżących i majątkowych w ww. dziale dotyczyła w całości wydatkowania środków pochodzących z budżetu UE na zadanie p.n. „Cyfrowa gmina”. W 2022 r. poniesiono nakłady na następujące zadania majątkowe:

- Zakup macierzy dyskowych SAN/NAS (Cyfrowa Gmina) – 39 360,00 zł,
- Zakup oprogramowania z zakresu cyberbezpieczeństwa (Cyfrowa Gmina) – 63 245,32 zł,
- Zakup serwerów baz danych i aplikacji (Cyfrowa Gmina) – 105 780,00 zł,
- Zakup urządzeń wielofunkcyjnych (Cyfrowa Gmina) – 26 302,32 zł.

Ponadto wydatkowano 328 980,08 zł na zakup oprogramowania i sprzętu komputerowego (komputerów, stacji roboczych, laptopów, routerów firewall, urządzeń wielofunkcyjnych) oraz 23 370,00 zł na wykonanie audytu bezpieczeństwa ochrony informacji i cyberbezpieczeństwa, oraz 11 759,68 zł na szkolenia z zakresu bezpieczeństwa sieci komputerowych i systemów zarządzania bezpieczeństwem informacji (wydatki bieżące).

Dział 750 Administracja publiczna

W 2022 roku w dziale 750 wydatkowano ogółem kwotę 11 633 023,27 zł, co stanowi 95,6% planu rocznego. Wydatki majątkowe w ramach zadań inwestycyjnych realizowanych przez Gminę wyniosły łącznie 304 095,34 zł dotyczyły:

- Dostosowanie budynku UM przy ul. 7-Dywizji 14 do zaleceń KPPSP w Lubaniu w zakresie p.poż – 39 910,34 zł,
- Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Lubań – 264 185,00 zł.

Wydatki bieżące wydatkowano w następujących rozdziałach:

- 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 266 715,33 zł (97,6% wykonania planu),
- 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 8 269 713,44 zł (95,9% wykonania planu),
- 75058 Działalność informacyjna i kulturalna prowadzona za granicą – 15 147,33 zł (99,5% wykonania planu)
- 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 1 061 795,97 zł (99,5% wykonania planu),
- 75078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 832 296,63 zł (83,9% wykonania planu),
- 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego 990 866,50 zł (100,0% wykonania planu),
- 75095 Pozostała działalność – 196 488,07 zł (96,0% wykonania planu).

Znaczny wzrost wydatków w rozdziale 75078 wynika z konieczności zapewnienia zakwaterowania i całodziennego wyżywienia zbiorowego obywatelom Ukrainy w obiektach zorganizowanych przez samorząd – 821 487,00 zł, zakupu materiałów i wyposażenia (środki czystości i higieny osobistej i inne produkty) – 3 809,63 zł. Również w rozdziale 75095 poniesiono wydatki sfinansowane z Funduszu Pomocy, dotyczące rejestracji obywateli Ukrainy w centralnym zbiorze danych PESEL – 26 370,72 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków w tym dziale na koniec analizowanego okresu wynosił 1 418 917,63 zł i został zrealizowany w kwocie 1 373 727,87 zł (96,8% planu rocznego). Wydatki w większości dotyczyły funkcjonowania Straży Miejskiej (1 347 449,85 zł). W ramach przyznanego budżetu jednostka przeznaczyła kwotę 60 750,00 zł na następujące zadania majątkowe:

- Wydatki inwestycyjne SM - Rozbudowa Monitoringu – 23 850,00 zł,
- Wydatki inwestycyjne SM - Rozbudowa systemu monitoringu miejskiego Miasta Lubań o wizyjny punkt zbiorczy przy skrzyżowaniu ulic Jana Pawła II (DK-30),

Kopernika i Cmentarna w Lubaniu – 36 900,00 zł – zadania dofinansowanego ze środków Wojewody Dolnośląskiego.

Pozostałe wydatki w dziale dotyczyły zakupów materiałów i wyposażenia dla Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej Lubaniu – 19 999,99 zł oraz wkład gminy w dofinansowane z budżetu UE zadania realizowane przez Starostwo Powiatowe w zakresie zarządzania kryzysowego:

- Zestawy do cyfrowej łączności radiowej, alarmowania i współdziałania pomiędzy podmiotami ratowniczymi na obszarze powiatu (wydatek bieżący) – 24,60 zł,
- Budowa Systemu Ostrzegania Przeciwpowodziowego "Kwisa" (wydatek majątkowy) – 6 272,63 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Łączna kwota wydatków w tym dziale wyniosła 1 730 008,69 zł. W 2022 roku na spłatę odsetek od kredytów oraz obligacji wydatkowano kwotę 1 706 362,13 zł, tj. 93,9% planu rocznego. Koszty emisji obligacji komunalnych wyniosły 23 646,56 zł. Wszystkie odsetki zapłacono zgodnie z planowanym harmonogramem.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Łączna kwota poniesionych wydatków w tym dziale wyniosła 572 630,91 zł (68,0% wykonania planu) i dotyczyła głównie zapłaty podatku od towarów i usług (570 148,00 zł). Wartość rezerw pozostających w dyspozycji jednostki na koniec roku wyniosła 210 529,88 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Ogółem wydatki własne w tym dziale zostały zrealizowane na kwotę 34 662 042,88 zł, co stanowi 96,3% planu rocznego wynoszącego 35 977 343,91 zł. Zestawiając powyższe kwoty z wartością części oświatowej subwencji ogólnej na cały 2022 r. – 13 990 166,00 zł, dostrzegalna staje się dysproporcja pomiędzy dochodami a wydatkami związanymi z oświatą i wychowaniem. W 2021 r. udział subwencji w finansowaniu wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie wynosił 46,3%, natomiast w 2022 r. spadł już do 44,9%. Wartość powyższego wskaźnika nie uwzględnia wydatków majątkowych, które to rok do roku znacząco wzrosły – z poziomu 70 540,00 zł do 3 493 422,17 zł (78,5% wykonania planu) i obejmowały następujące rozpoczęte lub zakończone zadania majątkowe:

- Wydatki inwestycyjne SP-3 - Modernizacja kotłowni gazowej w SP-3 – 60 000,00 zł,
- Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Lubań (zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) – 944 456,50 zł,
- Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego (zadanie dofinansowane ze środków budżetu UE polegające na m. in. termomodernizacji Szkoły Podstawowej nr 2) – 2 488 965,67 zł.

Wydatki dot. zadań własnych realizowane były w następujących rozdziałach:

- 80101 – Szkoły podstawowe – 16 365 824,28 zł,
- 80104 – Przedszkola – 10 152 756,56 zł (w tym 4 395 454,43 zł przeznaczono na wypłatę dotacji podmiotowych dla niepublicznych przedszkoli a 168 840,78 zł dla innych jednostek samorządu terytorialnego, w związku z uczęszczaniem lubańskich dzieci do placówek położonych w sąsiednich gminach),
- 80107 – Świetlice szkolne – 933 155,05 zł
- 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – 59 580,72 zł,
- 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 62 780,61 zł,
- 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 872 795,98 zł,
- 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 1 726 126,53 zł,
- 80195 – Pozostała działalność – 4 489 023,15 zł.

W podziale na jednostki budżetowe wysokość i struktura wydatków własnych bieżących i majątkowych kształtowała się następująco:

- Przedszkole Miejskie nr 1 – 1 349 790,84 zł (3,9%),
- Przedszkole Miejskie nr 3 – 2 140 059,97 zł (6,1%),
- Przedszkole Miejskie nr 5 – 2 452 509,60 zł (7,0%),
- Szkoła Podstawowa nr 1 – 6 342 564,39 zł (18,2%),
- Szkoła Podstawowa nr 2 – 5 268 678,02 zł (15,1%),
- Szkoła Podstawowa nr 3 – 2 202 236,32 zł (6,3%),
- Szkoła Podstawowa nr 4 – 6 321 143,57 zł (18,2%),
- Urząd Miasta Lubań – 8 727 529,78 zł (25,1%).

Wydatki finansowane z Funduszu Pomocy na zadania oświatowe i wychowawcze dzieci obywateli Ukrainy, którzy w wyniku konfliktu zbrojnego, znaleźli się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej wyniosły łącznie 716 675,90 zł i obejmowały głównie wynagrodzenia wraz z pochodnymi nauczycieli.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Wydatki w dziale zrealizowane zostały w kwocie 927 286,19 zł, tj. 85,8% planu rocznego. Wydatki bieżące w dziale przeznaczone były praktycznie w całości na realizację Miejskiego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii.

W tab. 12 przedstawiono zestawienie planowanych dochodów i wydatków z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Wpływy z tytułu opłaty wyniosły 934 047,72 zł (105,4% planu),

w tym wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 271 172,87 zł. Ponadto kwotę 10 491,63 zł stanowiły dochody związane ze zwrotem dotacji sfinansowanych ze środków funduszu alkoholowego. Po stronie wydatków wynoszących łącznie 927 236,19 zł nakłady poniesiono w ramach rozdziałów 85153 – zwalczanie narkomanii (59 350,38 zł) i 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi (867 885,81 zł).

Tab. 12. Zestawienie planowanych dochodów i wydatków z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - stan na 31.12.2022 r.

Klas. budż (dz., rozdz. §)	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. (4:3)
1	2	3	4	5
Razem dochody:		896 548,49	944 539,35	105,4%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	896 548,49	934 047,72	104,2%
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	896 548,49	934 047,72	104,2%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	616 000,00	662 874,85	107,6%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	271 172,87	271 172,87	100,0%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	9 375,62		
851	Ochrona zdrowia		10 491,63	
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		10 491,63	
0920	Wpływy z pozostałych odsetek		616,01	
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		9 875,62	
Razem wydatki:		1 061 653,63	927 236,19	87,3%
851	Ochrona zdrowia	1 061 653,63	927 236,19	87,3%
85153	Zwalczanie narkomanii	65 000,00	59 350,38	91,3%
4190	Nagrody konkursowe	1 200,00	1 178,98	98,2%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	8 976,96	64,1%
4220	Zakup środków żywności			
4300	Zakup usług pozostałych	49 800,00	49 194,44	98,8%
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	996 653,63	867 885,81	87,1%
2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	295 375,62	285 828,27	96,8%
2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00	100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 000,00	12 559,02	39,2%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 200,00	1 653,75	39,4%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	275 600,00	241 437,08	87,6%

1	2	3	4	5
4190	Nagrody konkursowe	16 000,00	12 745,33	79,7%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	86 000,00	78 435,10	91,2%
4220	Zakup środków żywności	5 000,00	3 707,40	74,1%
4300	Zakup usług pozostałych	266 078,01	218 118,02	82,0%
4410	Podróże służbowe krajowe	400,00		
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	3 401,84	68,0%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00		

Dział 852 - Pomoc społeczna

Wydatki zrealizowane zostały w 94,1% założonego planu, tj. w wysokości 7 439 287,40 zł. W kwocie tej wydatki realizowane były w następujących rozdziałach:

- 85202 – Domy pomocy społecznej – 1 393 778,71 zł,
- 85203 – Ośrodki wsparcia – 137 948,52 zł,
- 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 47 108,05 zł,
- 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 165 778,31 zł,
- 85215 – Dodatki mieszkaniowe – 431 582,65 zł,
- 85216 – Zasiłki stałe – 563 111,96 zł,
- 85219 – Ośrodki pomocy społecznej – 2 530 631,58 zł,
- 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 178 611,46 zł,
- 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – 146 075,61 zł,
- 85295 – Pozostała działalność – 1 844 660,55 zł (w tym 1 715 657,52 zł z Funduszu Pomocy na świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy oraz świadczenia pieniężne na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r., poz. 583 z późn. zm.) związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy oraz 20 400,00 zł z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania w ramach programu „Wspieraj seniora”).

Zadania z pomocy społecznej realizowane są przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej. Wyjątek stanowią wypłacane przez Urząd Miasta świadczenia pieniężne na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r., poz. 583 z późn. zm.) – 1 481 624,00 zł – oraz wydatki związane z prowadzeniem Uniwersytetu Trzeciego Wieku – zadania realizowanego przez Ośrodek Wsparcia Dziennego – 106 604,59 zł.

Na dzień 31.12.2022 r. wszystkie wydatki należały do kategorii wydatków bieżących.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki wyniosły łącznie 5 199 782,83 zł (88,4% planu) i realizowane były w ramach dwóch rozdziałów:

- 85334 – Pomoc dla repatriantów – 43 668,40 zł,
- 85395 – Pozostała działalność – 5 156 114,43 zł.

Pierwsza pozycja obejmowała wydatki, które gmina poniosła dodatkowo w związku z zadaniem realizowanym na mocy porozumienia z Administracją Rządową w sprawie wyremontowania i wyposażenia mieszkań dla dwóch rodzin repatriantów z Kazachstanu.

Druga pozycja dotyczyła wydatków sfinansowanych w całości z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dodatki na zakup opału i dodatki energetyczne dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych – łącznie 5 156 114,43 zł (plan wykonany został w 87,8% i wyniósł 5 872 797,43 zł).

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan wydatków na 2022 rok został ustalony na kwotę 135 333,00 zł, a został wykonany na poziomie 108 594,33 zł tj. 80,2% planu rocznego. Wydatki dotyczą:

- 85404 – Wczesnego wspomagania rozwoju dziecka – 55 144,22 zł, w tym dotacja dla niepublicznych przedszkoli wynosi 11 682,09 zł,
- 85415 – Pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – 33 650,11 zł, w tym środki z Funduszu Pomocy na świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej wyniosły – 363,81 zł,
- 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym (stypendia dla uczniów) – 19 800,00 zł.

Dział 855 – Rodzina

Plan wydatków w 2022 roku ustalony został w wysokości 2 354 740,27 zł, a wykonany w wysokości 2 342 995,08 zł, tj. 99,5% planu rocznego. W tym dziale ujęto wydatki dotyczące rozdziałów:

- 85501 – Świadczenie wychowawcze – 3 288,30 zł,
- 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 46 651,42 zł,
- 85504 – Wspieranie rodziny – 508 689,86 zł,
- 85508 – Rodziny zastępcze – 114 790,04 zł,
- 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – 533 611,00 zł,
- 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – 1 001 834,26 zł,

- 85595 – Pozostała działalność – 134 130,20 zł z Funduszu Pomocy na świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy, wraz z wynagrodzeniami i uposażeniem wypłacanym w związku z pomocą obywatelom Ukrainy.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan wydatków na 2022 rok ustalono na kwotę 15 436 481,72 zł, a zrealizowany został w wysokości 13 860 727,79 zł, co stanowi 89,8% planu rocznego. W ramach działu realizowane są m.in. działania związane z ochroną środowiska i gospodarką odpadami komunalnymi.

W ramach rozdziału 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód z zaplanowanej kwoty 431 475,74 zł wydatkowano 250 324,12 zł (58,0% planu rocznego). Zrealizowano wydatki m.in. w zakresie:

- składek za odprowadzanie wód opadowych – 101 829,00 zł,
- remontów i utrzymania kanalizacji deszczowej – 55 510,04 zł,
- zarybiania rzeki Kwisy – 1 484,90 zł,
- utrzymania fontann – 13 329,52 zł (w tym koszty wody i energii 6 329,52 zł),
- utrzymania szaletu – 69 694,92 zł,
- zadanie majątkowe p.n. „Budowa infrastruktury na potrzeby zagospodarowania rzeki Kwisy na odcinku miasta Lubań” – 8 475,74 zł.

Tab. 13. Zestawienie planowanych dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska - stan na 31.12.2022 r.

Klas. budż (dz., rozdz. §)	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. (4:3)
1	2	3	4	5
Razem dochody:		1 820 800,00	1 828 406,06	100,4%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 820 800,00	1 828 406,06	100,4%
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 820 800,00	1 828 406,06	100,4%
0690	Wpływy z różnych opłat	1 820 800,00	1 828 406,06	100,4%
Razem wydatki:		2 367 377,00	2 193 138,65	92,6%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 367 377,00	2 193 138,65	92,6%
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 500,00	1 484,90	99,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 484,90	99,0%
	PZW – zarybianie rzeki Kwisy	1 500,00	1 484,90	99,0%
90003	Oczyszczanie miast i wsi	180 000,00	180 000,00	100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00	180 000,00	100,0%
	Utrzymanie czystości na terenie miasta - przeciwdziałanie zapyleniu	180 000,00	180 000,00	100,0%
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 361 577,00	1 243 753,48	91,3%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	44 722,82	99,4%
	Zakup sadzonek drzew i krzewów	45 000,00	44 722,82	99,4%

1	2	3	4	5
4300	Zakup usług pozostałych	869 592,00	858 987,66	98,8%
	Utrzymanie zieleni miejskiej i rewitalizacja parków	869 592,00	858 987,66	98,8%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	446 985,00	340 043,00	76,1%
	Rewitalizacja obszaru położonego przy rzece Siekierce - Lubańskie Planty - etap I	146 985,00	120 540,00	82,0%
	Rewitalizacja skweru przy pl. Lompy	100 000,00	19 557,00	19,6%
	Rewitalizacja skweru przy ul. Bankowej	150 000,00	150 000,00	100,0%
	Zagospodarowanie terenu zielonego wokół Lubańskiej Altany jako miejsce warsztatów, wypoczynku i integracji przy ul. Ludowej 2	50 000,00	49 946,00	99,9%
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	100 000,00	43 600,27	43,6%
6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00	43 600,27	43,6%
	Dotacja na wymianę systemów ogrzewania opartych na paliwie stałym lub biomasie	100 000,00	43 600,27	43,6%
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	694 300,00	694 300,00	100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	694 300,00	694 300,00	100,0%
	Rekultywacja wysypiska w Nawojowie	694 300,00	694 300,00	100,0%
90095	Pozostała działalność	30 000,00	30 000,00	100,0%
2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,0%
	Dotacja dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej na Regionalne Centrum Edukacji Ekologicznej - UM Lubań	30 000,00	30 000,00	100,0%

W rozdziale 90002 - Gospodarka odpadami zrealizowano wydatki w kwocie 7 215 361,52 zł (zaplanowano 7 235 176,00 zł), w tym na zagospodarowanie odpadów komunalnych i likwidację dzikich wysypisk 5 021 689,85 zł. W ramach rozdziału poniesiono również wydatki związane z obsługą PSZOK 30 000,00 zł, odbiorem i transportem odpadów komunalnych 1 921 756,86 zł, obsługą administracyjną systemu gospodarowania odpadami – 218 756,83 zł czy działania edukacyjne koncentrujące się na aspekcie redukcji ilości odpadów i ich segregacji – 11 472,98 zł. W ramach wydatków majątkowych zakupiono aplikację do wykrywania nieprawidłowości w deklaracjach za wywóz śmieci, mającej na celu uszczelnienie systemu i zwiększenia wpływów z tytułu opłaty za zagospodarowanie odpadów.

W tab. 14 zaprezentowano zestawienie dochodów i wydatków z działalności związanej z gospodarką odpadami. Wzrost dochodów z tytułu pobieranej opłaty, który miał miejsce w drugiej połowie roku, sprawił, że Gmina była bliska spełnieniu warunku samofinansowania się systemu. Łąka wydatków niepokrytych wpływami z tytułu opłat za zagospodarowanie odpadów wyniosła 260 286,17 zł (na koniec 2021 r. wynosiła 321 425,71 zł, natomiast na koniec 2020 r. była to kwota 225 504,80 zł), co stanowi w analizowanym roku 3,6% całości wydatków dotyczących gospodarki komunalnej i odpadami (5,2% w 2021 r. i 4,9% w 2020 r.).

Tab. 14. Zestawienie planowanych dochodów i wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi – stan na 31.12.2022 r.

Klas. budż (dz., rozdż. §)	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. (4:3)
1	2	3	4	5
Razem dochody:		7 235 176,00	6 955 075,35	96,1%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 235 176,00	6 955 075,35	96,1%
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	7 235 176,00	6 955 075,35	96,1%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	7 235 176,00	6 928 109,15	95,8%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień		16 321,24	
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		10 644,96	
Razem wydatki:		7 235 176,00	7 215 361,52	99,7%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 235 176,00	7 215 361,52	99,7%
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	7 235 176,00	7 215 361,52	99,7%
2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00	5 000,00	100,0%
	Dotacja celowa dla RCEE - Edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	5 000,00	5 000,00	100,0%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 848,00	169 805,53	99,4%
	Obsługa administracyjna systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	170 848,00	169 805,53	99,4%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 017,58	13 017,58	100,0%
	Obsługa administracyjna systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	13 017,58	13 017,58	100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 399,00	31 379,47	96,9%
	Obsługa administracyjna systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	32 399,00	31 379,47	96,9%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 781,00	4 554,25	95,3%
	Obsługa administracyjna systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	4 781,00	4 554,25	95,3%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 817,10	1 817,10	100,0%
	Impreza edukacyjna promująca segregację odpadów	1 817,10	1 817,10	100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	6 991 501,32	6 978 102,59	99,8%
	Impreza edukacyjna promująca segregację odpadów	4 655,88	4 655,88	100,0%
	Obsługa PSZOK	30 000,00	30 000,00	100,0%
	Odbiór i transport odpadów komunalnych	1 931 459,00	1 921 756,86	99,5%
	Zagospodarowanie i przyjęcie odpadów komunalnych oraz likwidacja dzikich wysypisk	5 025 386,44	5 021 689,85	99,9%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 812,00		

1	2	3	4	5
	Obsługa administracyjna systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	3 812,00		
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	11 685,00	97,4%
	Aplikacja do nieprawidłowości w deklaracjach za wywóz śmieci	12 000,00	11 685,00	97,4%

W ramach rozdziału 90003 - Oczyszczanie miast i wsi zrealizowano wydatki w wysokości 810 312,05 zł (99,2% planu rocznego). Wydatki przeznaczono m.in. na :

- zimowe utrzymanie ulic – 300 000,00 zł,
- utrzymanie czystości na terenie miasta – 180 000,00 zł,
- utrzymanie czystości na terenie miasta – przeciwdziałanie zapyleniu miasta – 180 000,00 zł,
- sprzątanie przy pojemnikach – 90 000,00 zł,
- zakup karmy dla bezdomnych zwierząt – 4 494,38 zł,
- usuwanie zanieczyszczeń z ulic po zdarzeniach drogowych – 4 650,00 zł,
- usługi weterynaryjne i związane ze zbieraniem i utylizacją padłych zwierząt – 51 167,67 zł.

Rozdział 90004 - utrzymanie zieleni w miastach i gminach obejmował wydatki w wysokości 1 263 753,48 zł (91,5% planu). Środki finansowe przeznaczono m.in. na utrzymywanie parków miejskich, gazonów i placów zabaw, zakup małej infrastruktury parkowej, zakup i nasadzenia drzew i krzewów, pielęgnację rabatek i żywopłotów. W ramach prowadzonych prac dokonywane jest również karczowanie pni drzew i ich wycinka drzew oraz nowe nasadzenia związane z rewitalizacją terenów zielonych miasta. W ramach wydatków majątkowych realizowano następujące zadania:

- Lubańska Altana - miejscem warsztatów, wypoczynku i integracji – 20 000,00 zł,
- Rewitalizacja obszaru położonego przy rzece Siekierce - Lubańskie Planty - etap I – 120 540,00 zł,
- Rewitalizacja skweru przy pl. Lompy – 19 557,00 zł,
- Rewitalizacja skweru przy ul. Bankowej – 150 000,00 zł,
- Zagospodarowanie terenu zielonego wokół Lubańskiej Altany jako miejsce warsztatów, wypoczynku i integracji przy ul. Ludowej 2 – 49 946,00 zł.

Środki z rozdziału 90005 – ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w wysokości 693 936,25 zł (68,1% planu) wykorzystane zostały m.in. na dotacje na wymianę systemów ogrzewania opartych na paliwie stałym lub biomasie (wydatki majątkowe w kwocie 43 600,27 zł) oraz na realizację zadania dofinansowanego ze środków europejskich pn. „Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań” (wydatki bieżące w wysokości 38 870,00 zł i majątkowe 553 235,12 zł). Sytuacja ekonomiczna, związana z wybuchem konfliktu zbrojnego na Ukrainie, zawirowania na rynku paliw i energii oraz wspieranie tradycyjnych źródeł energii, np. poprzez wypłatę dodatku węglowego, spowodowała w 2022 r. znaczny spadek wniosków

o wymianę nieefektywnych i emisyjnych źródeł ciepła. Realizacja zadań służących poprawie stanu powietrza i ograniczeniu emisji gazów cieplarnianych kontynuowana będzie również w 2023 r.

W rozdziale 90013 - Schroniska dla zwierząt wydatkowano ogółem kwotę 145 061,00 zł, tj. 100,0% planu rocznego.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg (2 173 18,81 zł – 70,9% wykonania planu) obejmuje przede wszystkim następujące wydatki bieżące:

- opłaty za energię elektryczną – 776 265,44 zł (wzrost o 15,5% w porównaniu do roku poprzedniego),
- usługi w zakresie konserwacji oświetlenia ulicznego – 72 690,00 zł,
- doradztwo techniczne w trakcie przygotowania oraz udzielenia zamówienia publicznego na realizację "Modernizacja oświetlenia ulicznego w zachodniej i południowej części województwa dolnośląskiego" w tym nadzór autorski nad wykonywaną inwestycją 18 450,00 zł,
- roboty remontowe obejmujące naprawę oświetlenia ulicznego – 54 158,23 zł,
- dzierżawy słupów – 29 882,40 zł,
- pozostałe usługi – 14 760,00 zł,
- wydatki w wysokości 1 206 914,68 zł na zadanie dofinansowane ze środków budżetu UE p.n. „Modernizacja oświetlenia ulicznego w zachodniej i południowej części województwa dolnośląskiego”.

Zaplanowane środki w rozdziale 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami, przeznaczono na rekultywację wysypiska w Nawojowie (plan wykonany został w 100% a wydatkowana kwota wyniosła 694 300,00 zł) oraz na objęcie udziałów w Zakładzie Gospodarki i Usług Komunalnych Sp. z o.o (kwota 350 000,00 zł wydatków majątkowych).

W rozdziale 90095 - Pozostała działalność, wydatki w kwocie 264 496,56 zł przeznaczono na pobór opłaty targowej i utrzymanie targowiska Miejskiego (196 230,56 zł) oraz dotację dla Regionalnego Centrum Edukacji Ekologicznej w Lubaniu (68 266,00 zł).

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki w tym dziale zrealizowane zostały w łącznej kwocie 3 501 905,08 zł, co stanowi 99,8% planu i obejmują głównie dotacje dla samorządowych instytucji kultury: Miejskiego Domu Kultury (1 057 835,00 zł), Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Marii Konopnickiej (1 255 031,28 zł) i Muzeum Regionalnego (574 978,00 zł). Wszystkie dotacje podmiotowe zostały prawidłowo rozliczone, natomiast ilość realizowanych zadań, w związku z poprawą sytuacji epidemiologicznej uległa znaczącemu zwiększeniu w 2022 r. Wśród realizowanych imprez kulturalnych wyróżnić można m.in. „Dzień Aktywnej Rodziny na pograniczu polsko – saksońskim”, Międzynarodowy Festiwal Folklorystyczny „Bukowińskie Spotkania” i zyskujący coraz większą popularność w kraju i za granicą „Sudecki Festiwal Minerałów”.

W ramach działu 921 na realizowane zadania majątkowe poniesiono w pierwszym półroczu łącznie 594 435,40 zł, i tak na zadanie p.n. „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności

publicznej w Gminie Miejskiej Lubań” wydatkowano 462 604,00 zł, natomiast zadanie p.n. „Rewitalizacja Parku na Kamiennej Górze w Lubaniu - etap II - Wulkan Atrakcji” – 131 831,40 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna

Plan wydatków wyniósł 5 744 793,00 zł i został zrealizowany w 64,7%, czyli w kwocie 3 714 844,52 zł. Dział obejmuje wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji Lubań w kwocie 1 368 159,69 zł, czy udzieleniem dotacji celowych na sport innym podmiotom działającym na terenie miasta w zakresie sportu w wysokości 152 000,00 zł. W ramach wydatków majątkowych, kwotę 36 900,00 zł przeznaczono na realizację poniższych zadań majątkowych:

- Modernizacja obiektów sportowo-rekreacyjnych przy ul. Działkowej w Lubaniu – 2 153 270,83 zł (zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, i którego zakończenie planowane jest na 2023 r.),
- Przebudowa kompleksu boisk przy ul. Ludowej w Lubaniu etap II i IV – 17 220,00 zł (zadanie dofinansowane z Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład”),
- Wydatki na zakupy inwestycyjne MOSiR - Zakup urządzeń i sprzętu do konserwacji i utrzymania terenów zielonych oraz boisk sportowych – 23 894,00 zł,
- Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Lubań – 300,00 zł (kontynuacja zadania z lat poprzednich, które oprócz termomodernizacji i wzmocnienia dachów na budynkach użyteczności publicznej, pozwoli na korzystanie z odnawialnej energii elektrycznej wytwarzanej w instalacjach fotowoltaicznych i redukcję emitowanych do atmosfery gazów cieplarnianych oraz szkodliwych substancji).

Równolegle prowadzone były działania realizowane w ramach przedsięwzięcia realizowanego w formule partnerstwa publiczno-prywatnego p.n. „Modernizacja funkcjonalna i głęboka modernizacja energetyczna infrastruktury sportowej i szkolnej w Mieście Lubań” – planowany termin oddania do użytku zmodernizowanej hali sportowej i basenu to 2023 r.

Tab. 15. Wykonanie wydatków zleconych według klasyfikacji budżetowej - stan na 31.12.2022 r.

Klas. budż (dz., rozdz. §)	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. (7:3)
1	2	3	4	5
Razem:		16 719 404,68	16 648 481,78	99,6%
010	Rolnictwo i łowiectwo	11 150,08	11 150,08	100,0%
01095	Pozostała działalność	11 150,08	11 150,08	100,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	218,63	218,63	100,0%
4430	Różne opłaty i składki	10 931,45	10 931,45	100,0%
750	Administracja publiczna	338 154,00	338 154,00	100,0%
75011	Urzędy wojewódzkie	338 154,00	338 154,00	100,0%

1	2	3	4	5
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	259 468,00	259 468,00	100,0%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 383,00	22 383,00	100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 981,00	48 981,00	100,0%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 322,00	7 322,00	100,0%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 235,00	4 235,00	100,0%
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 235,00	4 235,00	100,0%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600,95	600,95	100,0%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85,66	85,66	100,0%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 426,03	3 426,03	100,0%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	122,36	122,36	100,0%
752	Obrona narodowa	400,00	400,00	100,0%
75212	Pozostałe wydatki obronne	400,00	400,00	100,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	400,00	100,0%
801	Oświata i wychowanie	143 679,99	142 469,61	99,2%
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.	143 679,99	142 469,61	99,2%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 422,53	1 422,53	100,0%
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	142 257,46	141 047,08	99,1%
851	Ochrona zdrowia	9 340,61	8 583,95	91,9%
85195	Pozostała działalność	9 340,61	8 583,95	91,9%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 887,25	5 421,89	92,1%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 034,30	934,66	90,4%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	147,06	132,90	90,4%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	640,00	590,00	92,2%
4300	Zakup usług pozostałych	1 632,00	1 504,50	92,2%
852	Pomoc społeczna	1 069 415,00	1 065 241,30	99,6%
85215	Dodatki mieszkaniowe	3 100,00	3 100,00	100,0%
3110	Świadczenia społeczne	3 062,67	3 062,67	100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	37,33	37,33	100,0%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	75 872,00	75 871,97	100,0%
3110	Świadczenia społeczne	74 750,71	74 750,71	100,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 121,29	1 121,26	100,0%
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	33 450,00	29 750,00	88,9%
4300	Zakup usług pozostałych	33 450,00	29 750,00	88,9%

1	2	3	4	5
85295	Pozostała działalność	956 993,00	956 519,33	100,0%
3110	Świadczenia społeczne	938 229,00	937 764,05	100,0%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 764,00	18 755,28	100,0%
855	Rodzina	15 143 030,00	15 078 247,84	99,6%
85501	Świadczenie wychowawcze	7 380 000,00	7 324 462,31	99,2%
3110	Świadczenia społeczne	7 355 645,50	7 300 371,09	99,2%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 054,50	14 054,50	100,0%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 000,00	8 000,00	100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	2 300,00	2 036,72	88,6%
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 611 748,00	7 607 456,54	99,9%
3110	Świadczenia społeczne	7 397 101,00	7 394 476,69	100,0%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	185 165,00	185 165,00	100,0%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 000,00	11 000,00	100,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 248,00	3 247,44	100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	15 234,00	13 567,41	89,1%
85503	Karta Dużej Rodziny	2 382,00	2 382,00	100,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 382,00	2 382,00	100,0%
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	148 900,00	143 946,99	96,7%
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	148 900,00	143 946,99	96,7%

Zadania zlecone

Plan wydatków w zakresie zadań zleconych został ustalony w wysokości 16 719 404,68 zł a wykonany w kwocie 16 648 481,78 zł, co stanowi 99,6% planu rocznego. Największe wydatki (15 078 247,84 zł) poniesiono na zadania zawarte w dziale 855 – Rodzina i obejmowały m.in. świadczenia wychowawcze (7 324 462,31 zł) i świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (7 607 456,54 zł). Wydatki ponoszono również m.in. w dziale 852 Pomoc społeczna – 1 065 241,30 zł, dziale 750 – Administracja publiczna – 338 154,00 zł czy 801 – Oświata i wychowanie – 142 469,61 zł.

Zawarte w tabeli 15 wydatki są dotacjami celowymi i zostały wykorzystane zgodnie z planem. Spadek wartości realizowanych zadań zleconych rok do roku z 23 492 789,06 zł do 16 648 481,78 zł jest wynikiem przeniesienia wypłaty świadczeń wychowawczych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w ciągu roku kalendarzowego.

Wydatki w zakresie porozumienia z administracją rządową

W tabeli 16 zaprezentowano kwotę wydatków na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Łączna kwota wydatków wyniosła 264 793,51 zł co stanowi 99,5%, zaplanowanych wydatków. W porównaniu do poprzedniego roku nastąpiła znaczny wzrost wartości poniesionych kwot.

Tab. 16. Wykonanie wydatków na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według klasyfikacji budżetowej - stan na 31.12.2022 r.

Klas. budż (dz., rozdz. §)	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. (7:3)
1	2	3	4	5
Razem:		265 993,51	264 793,51	99,5%
710	Działalność usługowa	5 000,00	5 000,00	100,0%
71035	Cmentarze	5 000,00	5 000,00	100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	100,0%
752	Obrona narodowa	1 200,00		
75212	Pozostałe wydatki obronne	1 200,00		
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00		
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	259 793,51	259 793,51	100,0%
85334	Pomoc dla repatriantów	259 793,51	259 793,51	100,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 330,00	65 330,00	100,0%
4270	Zakup usług remontowych	194 463,51	194 463,51	100,0%

Wydatki zrealizowane zostały w ramach:

- Działu 710 – działalność usługowa (przeznaczone na utrzymanie cmentarza żołnierzy Armii Radzieckiej) – 5 000,00 zł,
- Działu 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (środki przeznaczone na remont i wyposażenie mieszkań dla dwóch rodzin repatriantów z Kazachstanu) – 259 793,51 zł.

Wydatki w zakresie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego

W tabeli 17 zaprezentowano kwotę dochodów i wydatków na zadania realizowane w ramach porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego.

Tab. 17. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - stan na 31.12.2022 r.

Klas. budż (dz., rozdz. §)	Treść	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie (zł)	% wyk. (4:3)
1	2	3	4	5
Razem dochody:		2 617 568,27	2 630 667,42	100,5%
600	Transport i łączność	20 000,00	19 662,01	98,3%
60014	Drogi publiczne powiatowe	20 000,00	19 662,01	98,3%

1	2	3	4	5
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	19 662,01	98,3%
750	Administracja publiczna	944 744,99	956 391,86	101,2%
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	944 744,99	956 391,86	101,2%
6627	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	944 744,99	956 391,86	101,2%
801	Oświata i wychowanie	1 210 160,00	1 211 950,27	100,1%
80104	Przedszkola	1 210 160,00	1 211 950,27	100,1%
2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 210 160,00	1 211 950,27	100,1%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	388 266,00	369 133,00	95,1%
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	350 000,00	350 000,00	100,0%
6610	Dotacja celowa otrzymana z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	350 000,00	350 000,00	100,0%
90095	Pozostała działalność	38 266,00	19 133,00	50,0%
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	38 266,00	19 133,00	50,0%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	54 397,28	73 530,28	135,2%
92116	Biblioteki	54 397,28	73 530,28	135,2%
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	54 397,28	73 530,28	135,2%
Razem wydatki:		2 490 184,82	2 439 285,71	98,0%
750	Administracja publiczna	69 914,62	69 913,20	100,0%
75095	Pozostała działalność	69 914,62	69 913,20	100,0%
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	69 914,62	69 913,20	100,0%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 302,63	6 278,03	99,6%
75421	Zarządzanie kryzysowe	6 302,63	6 278,03	99,6%
2719	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	30,00	5,40	18,0%
6309	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6 272,63	6 272,63	100,0%
801	Oświata i wychowanie	196 398,57	175 853,73	89,5%
80104	Przedszkola	189 298,57	168 840,78	89,2%

1	2	3	4	5
2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	189 298,57	168 840,78	89,2%
80195	Pozostała działalność	7 100,00	7 012,95	98,8%
2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 100,00	7 012,95	98,8%
852	Pomoc społeczna	1 423 000,00	1 393 778,71	97,9%
85202	Domy pomocy społecznej	1 423 000,00	1 393 778,71	97,9%
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 423 000,00	1 393 778,71	97,9%
855	Rodzina	649 508,00	648 401,04	99,8%
85508	Rodziny zastępcze	115 897,00	114 790,04	99,0%
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	115 897,00	114 790,04	99,0%
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	533 611,00	533 611,00	100,0%
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	533 611,00	533 611,00	100,0%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	145 061,00	145 061,00	100,0%
90013	Schroniska dla zwierząt	145 061,00	145 061,00	100,0%
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	145 061,00	145 061,00	100,0%

Na kwotę 2 439 285,71 zł składały się wydatki związane m.in. z prowadzeniem przedszkoli, utrzymaniem schroniska dla psów oraz zakupem usług dot. domów pomocy społecznej, rodzin zastępczych czy placówek opiekuńczo-wychowawczych. W ramach zadań majątkowych współrealizowano zadanie p.n. „Budowa Systemu Ostrzegania Przeciwpowodziowego Kwisa” – środki stanowiły wkład własny w dofinansowaną z budżetu UE inwestycję Starostwa Powiatowego.

Dotacje z budżetu

W 2022 roku udzielono dotacji z budżetu Gminy Miejskiej Lubań na ogólną kwotę 7 551 157,66 zł. W poniższej tabeli zaprezentowano dotacje wg klasyfikacji budżetowej. Zrealizowane dotacje dotyczyły m. in.:

- prowadzenia Lubańskiego Inkubatora NGO – 55 000,00 zł (rozdział 75095),
- wpłat na rzecz Rzeczypospolitej Samorządnej – 41 146,00 zł (rozdział 75095),
- wpłat na rzecz Związku Gmin Kwisa – 21 723,00 zł (rozdział 75095),
- wpłat na rzecz Związku Miast Polskich – 7 044,20 zł (rozdział 75095),

- dotacji celowej dla Starostwa Powiatowego na zakup zestawów do cyfrowej łączności radiowej, alarmowania i współdziałania pomiędzy podmiotami ratowniczymi na obszarze powiatu – 5,40 zł (rozdział 75421),

Tab. 18. Dotacje z budżetu - stan na 31.12.2022 r.

Klas. budż (dz., rozdz. §)	Treść	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie (zł)	% wyk. (4:3)
1	2	3	4	5
Razem wydatki:		10 117 637,73	9 535 801,81	94,2%
750	Administracja publiczna	124 914,62	124 913,20	100,0%
75095	Pozostała działalność	124 914,62	124 913,20	100,0%
2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	55 000,00	55 000,00	100,0%
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	69 914,62	69 913,20	100,0%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 302,63	6 278,03	99,6%
75421	Zarządzanie kryzysowe	6 302,63	6 278,03	99,6%
2719	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	30,00	5,40	18,0%
6309	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6 272,63	6 272,63	100,0%
801	Oświata i wychowanie	5 459 496,18	5 222 468,15	95,7%
80104	Przedszkola	4 749 011,08	4 564 295,21	96,1%
2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	189 298,57	168 840,78	89,2%
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 559 712,51	4 395 454,43	96,4%
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	634 500,00	582 274,89	91,8%
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	634 500,00	582 274,89	91,8%
80195	Pozostała działalność	75 985,10	75 898,05	99,9%
2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 100,00	7 012,95	98,8%
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	68 885,10	68 885,10	100,0%
851	Ochrona zdrowia	305 375,62	295 828,27	96,9%
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	305 375,62	295 828,27	96,9%

1	2	3	4	5
2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	295 375,62	285 828,27	96,8%
2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00	100,0%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	20 000,00	11 682,09	58,4%
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	20 000,00	11 682,09	58,4%
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	20 000,00	11 682,09	58,4%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 138 204,40	815 162,39	71,6%
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	5 000,00	5 000,00	100,0%
2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00	5 000,00	100,0%
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	919 877,40	596 835,39	64,9%
6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00	43 600,27	43,6%
6237	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	696 895,79	553 235,12	79,4%
6239	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	122 981,61		
90013	Schroniska dla zwierząt	145 061,00	145 061,00	100,0%
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	145 061,00	145 061,00	100,0%
90095	Pozostała działalność	68 266,00	68 266,00	100,0%
2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	68 266,00	68 266,00	100,0%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 908 344,28	2 907 469,68	100,0%
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 057 835,00	1 057 835,00	100,0%
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 057 835,00	1 057 835,00	100,0%
92116	Biblioteki	1 255 031,28	1 255 031,28	100,0%
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 255 031,28	1 255 031,28	100,0%
92118	Muzea	574 978,00	574 978,00	100,0%
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	574 978,00	574 978,00	100,0%
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	3 000,00	3 000,00	100,0%

1	2	3	4	5
2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 000,00	3 000,00	100,0%
92195	Pozostała działalność	17 500,00	16 625,40	95,0%
2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	17 500,00	16 625,40	95,0%
926	Kultura fizyczna	155 000,00	152 000,00	98,1%
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	155 000,00	152 000,00	98,1%
2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	155 000,00	152 000,00	98,1%

- dotacji celowej dla Starostwa Powiatowego na budowę systemu ostrzegania przeciwpowodziowego "Kwisa" – 6 272,63 zł (rozdział 75421),
- lubańskich dzieci uczęszczających do innych przedszkoli – 168 840,78 zł (rozdział 80104),
- dotacji podmiotowej z budżetu dla niepublicznych przedszkoli – 4 395 454,43 zł (rozdział 80104), 582 274,89 zł (rozdział 80149 dot. wsparcia dzieci z autyzmem, w tym z zespołem Aspergera), 68 885,10 (rozdział 80195 dot. dzieci obywateli Ukrainy - wypłata części dotacji podmiotowej z Funduszu Pomocy) i 11 682,09 zł (rozdział 85404 dot. wczesnego wspomagania rozwoju dziecka) – łącznie 5 058 296,51 zł,
- dotacji dla Powiatowego Centrum Edukacyjnego w Lubaniu – 7 012,95 zł (rozdział 80195),
- dotacji przeznaczonych na przeciwdziałanie alkoholizmowi na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – 285 828,27 zł (rozdział 85154),
- dotacji przeznaczonych na przeciwdziałanie alkoholizmowi dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – 10 000,00 zł,
- dotacji celowej dla Regionalnego Centrum Edukacji Ekologicznej – na działania dotyczące edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi – 5 000,00 zł,
- wymiany systemów ogrzewania opartych na paliwie stałym lub biomasie – 43 600,27 zł (rozdział 90005),
- wymiany źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań – 553 235,12 zł (rozdział 90005),
- utrzymania schroniska dla psów – 145 061,00 zł (rozdział 90013),

- dotacji celowej dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej na Regionalne Centrum Edukacji Ekologicznej – 68 266,00 zł (rozdział 90095),
- dotacji podmiotowej dla Miejskiego Domu Kultury – 1 057 835,00 zł (rozdział 92109),
- dotacji podmiotowej dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej – 1 255 031,28 zł (rozdział 92116),
- dotacji podmiotowej dla Muzeum Regionalnego – 574 978,00 zł (rozdział 92118),
- dotacji celowej na prace przy zabytkach 3 000,00 zł (rozdział 92120),
- dotacji celowych przyznanym organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego związaną z działalnością kulturalną – 16 625,40 zł (rozdział 92195),
- dotacji celowych dla klubów sportowych – 152 000,00 zł (rozdział 92605).

2.4 Wykonanie budżetu

Plan dochodów i wydatków na koniec 2022 r. przyjął wartości zaprezentowane w 2 kolumnie tabeli nr 19 – odpowiednio 112 839 306,65 zł i 122 576 656,73 zł. Dało to planowany deficyt w wysokości 9 737 350,08 zł. Wartość wykonanych dochodów wyniosła 108 829 163,25 zł, wydatków – 114 796 259,71 zł a deficyt – 5 967 096,46 zł.

Tab. 19. Wykonanie budżetu - stan na 31.12.2022 r.

Treść	Plan po zmianach (zł)	Udział (%)	Wykonanie (zł)	Udział (%)	Wyk. (%) (4:2)
1	2	3	4	5	6
Dochody, w tym:	112 839 306,65	100,0%	108 829 163,25	100,0%	96,4%
Dochody bieżące	104 398 168,35	92,5%	103 875 809,36	95,4%	99,5%
Dochody majątkowe	8 441 138,30	7,5%	4 953 353,89	4,6%	58,7%
Wydatki, w tym:	122 576 656,73	100,0%	114 796 259,71	100,0%	93,7%
Wydatki bieżące	103 827 090,02	84,7%	100 569 903,73	87,6%	96,9%
Wydatki majątkowe	18 749 566,71	15,3%	14 226 355,98	12,4%	75,9%
Planowany wynik budżetu	-9 737 350,08		-5 967 096,46		

Porównując faktyczne wykonanie z planem otrzymujemy wynik lepszy od zakładanego o 3 770 253,62 zł. Środki finansowe planowane jako deficyt wykorzystane zostały na realizację inwestycji.

2.5 Przychody i rozchody

W 2022 r. kwota przychodów wyniosła 20 911 273,05 zł, na którą składały się:

- wolne środki obrotowe z lat ubiegłych w wysokości 11 830 880,09 zł, z tego na pokrycie deficytu przeznaczono 1 058 986,14 zł,

- niewykorzystane środki pieniężne w kwocie 5 846 392,96 zł, w tym na pokrycie deficytu 4 908 110,32 zł,
- środki uzyskane z przeprowadzonej emisji obligacji komunalnych w wysokości 3 234 000,00 zł.

Wartość rozchodów obejmująca spłatę kredytu inwestycyjnego oraz wykup obligacji wyniosła łącznie 5 234 000,00 zł, z czego 2 000 000,00 stanowił wcześniejszy wykup obligacji.

2.6 Dług i obsługa długu

Na dzień 31 grudnia 2022 roku miasto posiadało zadłużenie na ogólną kwotę 30 439 168,00 zł, na którą składały się:

- kredyty inwestycyjne 1 428 168,00 zł,
- obligacje komunalne 29 011 000,00 zł.

Tab. 20. Wydatki na obsługę długu w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.

Treść	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie (zł)	Procent wyk. (3:2)
1	2	3	4
Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	58 125,00	23 646,56	40,7%
Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 817 067,52	1 706 362,13	93,9%
Razem:	1 875 192,52	1 730 008,69	92,3%

W 2022 roku na spłaty odsetek od kredytów i obligacji komunalnych zaplanowano kwotę 1 817 067,52,00 zł. Plan został zrealizowany w kwocie 1 706 362,13 zł tj. 93,9% planu rocznego. Odsetki zostały zapłacone w terminie.

2.7 Programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej

Z planowanej kwoty 6 405 004,25 zł wydatkowano 4 911 364,26 zł na następujące zadania dofinansowane ze środków Unii Europejskiej:

- Zakup sprzętu komputerowego, zasilaczy UPS i oprogramowania do zarządzania infrastrukturą IT (Cyfrowa Gmina) – 308 582,40 zł,
- Zakup urządzeń wielofunkcyjnych (Cyfrowa Gmina) (wydatki bieżące i majątkowe) – 46 700,00 zł,
- Usługi doradcze (Cyfrowa Gmina) – 23 370,00 zł,
- Szkolenia dla pracowników urzędu w zakresie cyberbezpieczeństwa i obsługi zakupionego sprzętu i oprogramowania (Cyfrowa Gmina) – 11 759,68 zł,
- Zakup macierzy dyskowych SAN/NAS (Cyfrowa Gmina) – 39 360,00 zł,

- Zakup oprogramowania z zakresu cyberbezpieczeństwa (Cyfrowa Gmina) – 63 245,32 zł,
- Zakup serwerów baz danych i aplikacji (Cyfrowa Gmina) – 105 780,00 zł,
- Mobilny urzędnik, poprawa dostępności usług publicznych dla mieszkańców o szczególnych potrzebach – 700,00 zł,
- Zestawy do cyfrowej łączności radiowej, alarmowania i współdziałania pomiędzy podmiotami ratowniczymi na obszarze powiatu (wyd. bieżące) – 5,40 zł,
- Budowa Systemu Ostrzegania Przeciwpowodziowego "Kwisa" – 6 272,63 zł,
- Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego – 2 497 800,87 zł,
- Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań – 600 873,28 zł,
- Modernizacja oświetlenia ulicznego w zachodniej i południowej części województwa dolnośląskiego – 1 206 914,68 zł.

Tab. 21. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej. - stan na 31.12.2022 r.

Klas. budż (dz., rozdz. §)	Treść	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie (zł)	% wyk. (4:3)
1	2	3	4	5
Razem wydatki:		6 405 004,25	4 911 364,26	76,7%
720	Informatyka	621 690,00	598 797,40	96,3%
72095	Pozostała działalność	621 690,00	598 797,40	96,3%
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	341 710,00	328 980,08	96,3%
	Zakup sprzętu komputerowego, zasilaczy UPS i oprogramowania do zarządzania infrastrukturą IT (Cyfrowa Gmina)	308 710,00	308 582,40	100,0%
	Zakup urządzeń wielofunkcyjnych (Cyfrowa Gmina)	33 000,00	20 397,68	61,8%
4307	Zakup usług pozostałych	30 000,00	23 370,00	77,9%
	Usługi doradcze (Cyfrowa Gmina)	30 000,00	23 370,00	77,9%
4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 840,00	11 759,68	85,0%
	Szkolenia dla pracowników urzędu w zakresie cyberbezpieczeństwa i obsługi zakupionego sprzętu i oprogramowania (Cyfrowa Gmina)	13 840,00	11 759,68	85,0%
6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	236 140,00	234 687,64	99,4%
	Zakup macierzy dyskowych SAN/NAS (Cyfrowa Gmina)	39 360,00	39 360,00	100,0%
	Zakup oprogramowania z zakresu cyberbezpieczeństwa (Cyfrowa Gmina)	64 000,00	63 245,32	98,8%
	Zakup serwerów baz danych i aplikacji (Cyfrowa Gmina)	105 780,00	105 780,00	100,0%
	Zakup urządzeń wielofunkcyjnych (Cyfrowa Gmina)	27 000,00	26 302,32	97,4%
750	Administracja publiczna	700,00	700,00	100,0%

1	2	3	4	5
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	700,00	700,00	100,0%
4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	597,32	597,32	100,0%
	Mobilny urzędnik, poprawa dostępności usług publicznych dla mieszkańców o szczególnych potrzebach	597,32	597,32	100,0%
4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	102,68	102,68	100,0%
	Mobilny urzędnik, poprawa dostępności usług publicznych dla mieszkańców o szczególnych potrzebach	102,68	102,68	100,0%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 302,63	6 278,03	99,6%
75421	Zarządzanie kryzysowe	6 302,63	6 278,03	99,6%
2719	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	30,00	5,40	18,0%
	Zestawy do cyfrowej łączności radiowej, alarmowania i współdziałania pomiędzy podmiotami ratowniczymi na obszarze powiatu (wyd. bieżące)	30,00	5,40	18,0%
6309	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6 272,63	6 272,63	100,0%
	Budowa Systemu Ostrzegania Przeciwpowodziowego "Kwisa"	6 272,63	6 272,63	100,0%
801	Oświata i wychowanie	2 977 797,55	2 497 800,87	83,9%
80195	Pozostała działalność	2 977 797,55	2 497 800,87	83,9%
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 712,15	2 550,00	94,0%
	Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego	2 712,15	2 550,00	94,0%
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	450,00	450,00	100,0%
	Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego	450,00	450,00	100,0%
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	515,70	515,70	100,0%
	Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego	515,70	515,70	100,0%
4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	73,50	73,50	100,0%
	Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego	73,50	73,50	100,0%
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	4 250,00	4 250,00	100,0%
	Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego	4 250,00	4 250,00	100,0%
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	750,00	750,00	100,0%
	Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego	750,00	750,00	100,0%

1	2	3	4	5
4307	Zakup usług pozostałych	209,10	209,10	100,0%
	Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego	209,10	209,10	100,0%
4309	Zakup usług pozostałych	36,90	36,90	100,0%
	Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego	36,90	36,90	100,0%
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 330 184,80	2 051 373,08	88,0%
	Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego	2 330 184,80	2 051 373,08	88,0%
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	638 615,40	437 592,59	68,5%
	Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego	638 615,40	437 592,59	68,5%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 798 514,07	1 807 787,96	64,6%
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	869 252,89	600 873,28	69,1%
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	21 585,75	21 423,50	99,2%
	Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań	21 585,75	21 423,50	99,2%
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	3 809,25	3 781,50	99,3%
	Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań	3 809,25	3 781,50	99,3%
4307	Zakup usług pozostałych	10 255,25	10 255,25	100,0%
	Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań	10 255,25	10 255,25	100,0%
4309	Zakup usług pozostałych	3 409,75	3 409,75	100,0%
	Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań	3 409,75	3 409,75	100,0%
6237	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	696 895,79	553 235,12	79,4%
	Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań	696 895,79	553 235,12	79,4%
6239	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	122 981,61		
	Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań	122 981,61		
6667	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych	8 768,16	8 768,16	100,0%

1	2	3	4	5
	Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań	8 768,16	8 768,16	100,0%
6669	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych	1 547,33		
	Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Miasta Lubań	1 547,33		
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 929 261,18	1 206 914,68	62,6%
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 446 752,96	905 065,32	62,6%
	Modernizacja oświetlenia ulicznego w zachodniej i południowej części województwa dolnośląskiego	1 446 752,96	905 065,32	62,6%
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	482 508,22	301 849,36	62,6%
	Modernizacja oświetlenia ulicznego w zachodniej i południowej części województwa dolnośląskiego	482 508,22	301 849,36	62,6%

Wartość wydatków w paragrafach klasyfikacji oznaczonych czwartą cyfrą 7 i 8 (źródło finansowania – środki zagraniczne) wyniosła 4 156 626,93 zł.

2.8 Zadania realizowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, Funduszu Solidarnościowego i Funduszu Pomocy

Gmina Miejska otrzymała w poprzednich dwóch latach również środki w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19), z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań majątkowych. Środki, których celem jest minimalizowanie niekorzystnego wpływu pandemii COVID-19 na gospodarkę otrzymano w następujących transzach:

- 1 204 989,00 zł – środki otrzymane w 2020 r. i wykorzystane w 2021 r. na realizację trzech zadań majątkowych dotyczących dróg gminnych: Przebudowa drogi ul. Tkackiej, Mikołaja i Granicznej wraz z odwodnieniem i oświetleniem, Przebudowa drogi ul. Tkackiej, Grunwaldzkiej wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz Przebudowa ul. Stawowej w Lubaniu. W bieżącym roku wydatkowano na to zadanie 13 856,00 zł środków własnych.
- 2 000 000,00 zł – środki otrzymane w drugiej połowie grudnia 2020 r., przyznane w ramach konkursu na zadanie pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Lubań”, którego realizacja rozpoczęła się w drugiej połowie 2021 r. W 2022 r. w ramach zadania wydatkowano łączną kwotę 1 671 545,50 zł. W ramach środków z RFIL na 2023 r. pozostała jeszcze do wydatkowania kwota 415 028,00 zł
- W 2021 r. otrzymano 3 500 000,00 zł na dwa następujące zadania: „Rewitalizacja Parku na Kamiennej Górze w Lubaniu - etap I” (kwota dofinansowania 2 000 000,00 zł; wydatki poniesione w br. – 1 847 431,11 zł, na przyszły rok pozostało 523 254,64 zł środków z RFIL) i „Modernizacja obiektów sportowo-

rekreacyjnych przy ul. Działkowej w Lubaniu” (Przyznana kwota 1 500 000,00 zł, wydatki poniesione w br. – 2 153 270,83 zł).

W ramach środków z funduszu przeciwdziałania COVID-19 oprócz zadań dofinansowanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych realizowano również następujące zadania:

- Laboratoria Przyszłości – program skierowany do szkół podstawowych stanowiący wsparcie finansowe na zakup wyposażenia technicznego niezbędnego do rozwoju umiejętności praktycznych wśród dzieci i młodzieży – 251 093,42 zł,
- Transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych – 50,00 zł,
- Program p.n. „Korpus Wsparcia Seniora” - program jest elementem polityki społecznej państwa w zakresie wsparcia działań na rzecz seniorów niesamodzielnym ze względu na wiek oraz stan zdrowia – 20 400,00 zł,
- Dodatki na zakup opału i dodatki energetyczne dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych – łącznie 5 156 114,43.

Łączna kwota poniesionych wydatków sfinansowanych lub dofinansowanych z funduszu wyniosła 11 113 761,29 zł).

Tab. 22. Wydatki na zadania dofinansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. - stan na 31.12.2022 r.

Klas. budż (dz., rozdz. §)	Treść	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie (zł)	% wyk. (4:3)
1	2	3	4	5
Razem wydatki:		14 048 973,46	11 113 761,29	79,1%
600	Transport i łączność	1 861 307,11	1 861 287,11	100,0%
60016	Drogi publiczne gminne	1 598 124,00	1 598 104,00	100,0%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 598 124,00	1 598 104,00	100,0%
	Rewitalizacja Parku na Kamiennej Górze w Lubaniu - etap I	1 584 268,00	1 584 248,00	100,0%
	Przebudowa drogi ul. Tkackiej, Mikołaja i Granicznej wraz z odwodnieniem i oświetleniem	13 856,00	13 856,00	100,0%
60017	Drogi wewnętrzne	263 183,11	263 183,11	100,0%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	263 183,11	263 183,11	100,0%
	Rewitalizacja Parku na Kamiennej Górze w Lubaniu - etap I	263 183,11	263 183,11	100,0%
750	Administracja publiczna	264 185,00	264 185,00	100,0%
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	264 185,00	264 185,00	100,0%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	264 185,00	264 185,00	100,0%
	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Lubań	264 185,00	264 185,00	100,0%
801	Oświata i wychowanie	1 195 549,92	1 195 549,92	100,0%
80101	Szkoły podstawowe	251 093,42	251 093,42	100,0%

1	2	3	4	5
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	251 093,42	251 093,42	100,0%
	Laboratoria przyszłości – Szkoła Podstawowa nr 1	160 500,00	160 500,00	100,0%
	Laboratoria przyszłości – Szkoła Podstawowa nr 2	45 617,23	45 617,23	100,0%
	Laboratoria przyszłości – Szkoła Podstawowa nr 4	44 976,19	44 976,19	100,0%
80195	Pozostała działalność	944 456,50	944 456,50	100,0%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	944 456,50	944 456,50	100,0%
	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Lubań	944 456,50	944 456,50	100,0%
851	Ochrona zdrowia	1 600,00	50,00	3,1%
85195	Pozostała działalność	1 600,00	50,00	3,1%
4300	Zakup usług pozostałych	1 600,00	50,00	3,1%
	Transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych	1 600,00	50,00	3,1%
852	Pomoc społeczna	40 000,00	20 400,00	51,0%
85295	Pozostała działalność	40 000,00	20 400,00	51,0%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	16 200,00	54,0%
	Korpus Seniora	30 000,00	16 200,00	54,0%
4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	4 200,00	42,0%
	Korpus Seniora	10 000,00	4 200,00	42,0%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 872 797,43	5 156 114,43	87,8%
85395	Pozostała działalność	5 872 797,43	5 156 114,43	87,8%
3110	Świadczenia społeczne	5 679 000,00	4 976 500,00	87,6%
	zadanie wg paragrafu wydatków MOPS	5 679 000,00	4 976 500,00	87,6%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 793,00	42 950,00	79,8%
	zadanie wg paragrafu wydatków MOPS	53 793,00	42 950,00	79,8%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 119,00	12 587,93	83,3%
	zadanie wg paragrafu wydatków MOPS	15 119,00	12 587,93	83,3%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 018,00	1 613,26	79,9%
	zadanie wg paragrafu wydatków MOPS	2 018,00	1 613,26	79,9%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	29 550,00	29 145,81	98,6%
	zadanie wg paragrafu wydatków MOPS	29 550,00	29 145,81	98,6%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 172,89	8 172,89	100,0%
	zadanie wg paragrafu wydatków MOPS	6 600,00	6 600,00	100,0%
	zadanie wg paragrafu wydatków UM	1 572,89	1 572,89	100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00	6 500,00	100,0%
	zadanie wg paragrafu wydatków MOPS	6 500,00	6 500,00	100,0%

1	2	3	4	5
4430	Różne opłaty i składki	78 644,54	78 644,54	100,0%
	zadanie wg paragrafu wydatków UM	78 644,54	78 644,54	100,0%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	166 000,00		
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	150 000,00		
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00		
	Rewitalizacja Parku na Kamiennej Górze w Lubaniu - etap I	150 000,00		
90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	16 000,00		
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00		
	Rewitalizacja Parku na Kamiennej Górze w Lubaniu - etap I	16 000,00		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	467 604,00	462 604,00	98,9%
92195	Pozostała działalność	467 604,00	462 604,00	98,9%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	467 604,00	462 604,00	98,9%
	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Lubań	467 604,00	462 604,00	98,9%
926	Kultura fizyczna	4 179 930,00	2 153 570,83	51,5%
92601	Obiekty sportowe	4 179 630,00	2 153 270,83	51,5%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 179 630,00	2 153 270,83	51,5%
	Modernizacja obiektów sportowo-rekreacyjnych przy ul. Działkowej w Lubaniu	4 179 630,00	2 153 270,83	51,5%
92695	Pozostała działalność	300,00	300,00	100,0%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300,00	300,00	100,0%
	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Lubań	300,00	300,00	100,0%

Kwota 58 750,93 zł przyznana została w ramach Funduszu Solidarnościowego na program p.n. „Opieka wytechnieniowa”, którego celem jest wsparcie członków rodzin lub opiekunów sprawujących bezpośrednią opiekę nad dziećmi z orzeczeniem o niepełnosprawności i osobami posiadającymi orzeczenie o znacznym stopniu niepełnosprawności albo orzeczenie traktowane na równi z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności.

Rozpoczęcie przez Rosję konfliktu zbrojnego, przyczyniło się do znacznego napływu uchodźców z Ukrainy na terytorium Polski. W ramach wsparcia dla obywateli Ukrainy, którzy znaleźli schronienie w Polsce, utworzono Fundusz Pomocowy. Obecnie najważniejsze działania dofinansowane z ww. funduszu koncentrują się na:

- zapewnieniu wyżywienia i zakwaterowania, w tym również poprzez wypłatę świadczenia osobom, które zapewniły zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy,
- wypłacie uchodźcom świadczeń rodzinnych, rodzicielskich i społecznych,
- edukacji przedszkolnej i szkolnej ukraińskich dzieci.

Łączna kwota wydatków poniesionych do dnia 30 czerwca 2022 r., na wsparcie obywateli Ukrainy przez Gminę Miejską Lubań wyniosła 3 487 545,88 zł, natomiast uzyskane dochody wyniosły 3 330 695,75 zł.

Tab. 23. Wydatki na zadania sfinansowane z Funduszu Pomocy - stan na 31.12.2022 r.

Klas. budż (dz., rozdz. §)	Treść	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie (zł)	% wyk. (4:3)
1	2	3	4	5
Razem wydatki:		3 653 345,01	3 487 545,88	95,5%
750	Administracja publiczna	920 438,50	851 667,35	92,5%
75078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	886 060,00	825 296,63	93,1%
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	18 700,00	3 809,63	20,4%
4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	867 360,00	821 487,00	94,7%
75095	Pozostała działalność	34 378,50	26 370,72	76,7%
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 836,39	1 817,94	99,0%
4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	22 139,77	14 150,45	63,9%
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 519,10	8 519,10	100,0%
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 883,24	1 883,23	100,0%
801	Oświata i wychowanie	785 561,00	785 561,00	100,0%
80195	Pozostała działalność	785 561,00	785 561,00	100,0%
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	68 885,10	68 885,10	100,0%
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	600,00	600,00	100,0%
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22 472,18	22 472,18	100,0%
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	527 986,29	527 986,29	100,0%
4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	792,22	792,22	100,0%
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	101 084,21	101 084,21	100,0%
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	63 741,00	63 741,00	100,0%
852	Pomoc społeczna	1 811 600,00	1 715 657,52	94,7%
85295	Pozostała działalność	1 811 600,00	1 715 657,52	94,7%
3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	1 530 000,00	1 473 320,00	96,3%
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	269 000,00	230 049,52	85,5%
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	12 600,00	12 288,00	97,5%

1	2	3	4	5
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	920,00	363,81	39,5%
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	920,00	363,81	39,5%
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	920,00	363,81	39,5%
855	Rodzina	134 825,51	134 130,20	99,5%
85595	Pozostała działalność	134 825,51	134 130,20	99,5%
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	130 810,56	130 223,49	99,6%
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 014,95	3 906,71	97,3%

2.9 Pozostałe istotne informacje

W 2022 roku Burmistrz Miasta skorzystał dotychczas z następujących uprawnień:

- dokonywania zmian budżetu w granicach działu polegających na przenoszeniu wydatków bieżących między rozdziałami i paragrafami planu wydatków bieżących w zakresie środków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- dokonywania przesunięć w planie wydatków budżetu w ramach działu w zakresie planu wydatków majątkowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne,
- zaciągania zobowiązań w formie krótkoterminowego kredytu bankowego w rachunku bieżącym do wysokości 4 000 000,00 zł,
- dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu, zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu oraz zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
- W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa: dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu gminy związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

3. Podsumowanie

Zrealizowane dochody budżetu Miasta Lubań odzwierciedlają realne możliwości pozyskiwania dochodów. Z analizy struktury dochodów za pierwsze półrocze 2021 i 2022 roku wynika wniosek, że znaczne zwiększenie dochodów miasta, możliwe jest tylko w przypadku zmiany struktury dochodów przez Sejm. Niestety przeprowadzone reformy w zakresie podatku PIT w 2019, 2021 i 2022 r. zubożyły dochody bieżące uzyskiwane z tego tytułu – szacunkowy ubytek z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniósł 3.3 mln zł. Podobnie brak uwzględnienia realnego wzrostu cen materiałów i usług oraz rosnących wynagrodzeń, przy kalkulacji subwencji ogólnej, powoduje m.in. rosnącą dysproporcję w finansowaniu zadań oświatowych przez samorząd i budżet państwa.

Zestawiając wielkość dochodów z analogicznym okresem roku poprzedniego zauważalny jest praktycznie brak zmiany ich wielkości - z kwoty 109 894 253,57 zł spadły do poziomu 108 829 163,25 zł. Tak niewielka zmiana wynika z jednej strony z wysokiego poziomu wykonania planu w 2021 r., negatywnego wpływu przeprowadzonych przez państwo reform podatkowych i przeniesienia świadczenia wychowawczego do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, z drugiej strony z wysokości środków pozyskanych z zewnątrz.

W 2022 r. wydatki budżetu za te same okresy roku 2021 i 2022 rosły o 15,1% z poziomu 99 717 788,27 zł do 114 796 259,71 zł, głównie za sprawą niskiej bazy roku poprzedniego i znacznego wzrostu cen towarów i usług - wskaźnik inflacji na koniec grudnia wyniósł 16,6%, jednak w zakresie wydatków na podejmowane przez gminę zadania inwestycyjne, czy kosztów energii faktyczny wzrost był znacznie wyższy. Pomimo znacznego pogorszenia sytuacji makroekonomicznej i niekorzystnych dla samorządu reform osiągnięto wykonanie planu dochodów i wydatków na poziomie odpowiednio 96,4% i 93,7%. Ponadto uzyskano wynik budżetu lepszy niż planowany (-5 967 096,46 zł wobec -9 737 350,08 zł) oraz osiągnięto nadwyżkę operacyjną na poziomie 3 305 905,63 zł.

Na uwagę zasługuje również fakt realizowania przez Gminę w 2022 r. zadań dofinansowanych ze środków europejskich, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Otrzymywane w ostatnich latach rekordowe środki, będące wsparciem Rządu RP dla Samorządów, pozwalają przeznaczać znaczną część budżetu na rozwój i inwestycje.

Szersza analiza wydatków, szczególnie w kontekście wzrostu kosztów funkcjonowania oświaty w drugiej połowie roku, oraz położonego nacisku na realizację inwestycji, wskazuje na konieczność oszczędnego gospodarowania środkami również w 2023 roku i zwiększania udziału środków zewnętrznych pozyskiwanych czy to z budżetu UE, czy też ze środków Funduszu Dróg Samorządowych, czy Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych czy Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład”.

Przedstawiona powyżej analiza budżetu za 2022 rok, szczególnie w warunkach znacznego pogorszenia otoczenia makroekonomicznego i kryzysu energetycznego wywołanego konfliktem zbrojnym na Ukrainie, zasługuje na pozytywną ocenę.

Załącznik nr 2
do Zarządzenia nr 52/2023
Burmistrza Miasta Lubań
z dnia 31 marca 2023 r.



*Sprawozdania roczne
z wykonania planów finansowych
jednostek kultury Gminy Miejskiej Lubań
za 2022 rok*

Lubań, dnia 31 marca 2023 roku

Spis treści

Muzeum Regionalne w Lubaniu	3
Miejski Dom Kultury	8
Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna.....	11

Muzeum Regionalne w Lubaniu

Instytucja kultury: Muzeum Regionalne w Lubaniu

Dział 921 Rozdział 92118

MUZEUM REGIONALNE

Rynek-Ratusz
59-800 LUBAŃ
tel. (0 75) 722 32 13
REG.: 230923370 - NIP 613-000-32-53

Załącznik nr 9
do Zarządzenia nr 187a/2019
Burmistrza Miasta Lubania
z dnia 16 września 2019 r.

Roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego na dzień 31.12.2022r. wraz z częścią opisową-korekta

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2022 r.	Plan po zmianach na dzień 31.12.2022 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2022 r.	Część opisowa do wykonania planu finansowego za rok 2022
1	2	3	4	5	6
I.	Przychody ogółem	567 478,00	608 335,00	629 951,78	
1.	Przychody własne	14 500,00	29 178,00	44 511,68	
	przychody z prowadzonej działalności	7 550,00	16 240,00	31 109,00	sprzedaż biletów- 4909,00 , sprzedaż widokówek, książek-640,00 nadzory archeologiczne-25560,00
	sprzedaż składników majątku ruchomego	0,00	0,00	0,00	
	najem i dzierżawa składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	
	pozostałe przychody własne	6 950,00	12 938,00	13 402,68	przychody z tyt. najmu lokali ul Bracka-13402,68zł
2.	Dotacja z budżetu Miasta na działalność bieżącą	552 978,00	574 978,00	574 978,00	
	środki własne Miasta - dotacja celowa	0,00	0,00	0,00	dotacja celowa na SFM
	środki własne Miasta - dotacja podmiotowa	552 978,00	574 978,00	574 978,00	dotacja podmiotowa UM Lubania
3.	Inne dotacje (np. z budżetu państwa, innej jst)	0,00	0,00	0,00	
					
	środki z funduszy międzynarodowych, tj.	0,00	0,00	0,00	
4.	Środki finansowe otrzymane od osób fizycznych i prawnych	0,00	0,00	0,00	
5.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	
6.	Inne źródła	0,00	4 179,00	10 462,10	Darowizna- 5000,00zł, odszkodowanie z tyt. zalania muzeum- 5454,80zł, pozostałe przychody-7,40zł
II.	Koszty ogółem	627 033,48	637 512,48	634 805,40	
1.	Koszty wg rodzaju	627 033,48	637 512,48	632 024,45	

	amortyzacja, w tym:	22 006,00	21 736,00	21 528,36	
	od środków trwałych	22 006,00	21 736,00	21 528,36	Gabloty-20340,10 , aparat cyfrowy-803,90 , zestaw komputerowy-384,36
	od wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	
	zużycie materiałów i energii, w tym:	25 500,00	19 215,00	20 018,19	
	energia elektryczna i ciepła, opał	16 000,00	10 407,00	11 211,73	zakup energii ul Bracka,Muzeum-4099,74, zakup ciepła ul Bracka-7111,99
	paliwa silnikowe	0,00	0,00	0,00	
	woda	0,00	15,00	14,15	zakup wody ul Bracka
	pozostałe materiały	9 500,00	8 793,00	8 792,31	art biurowe i piśmienne-1970,06, materiały gospodarcze i czystości - 3265,95, zakup stojaków-1074,00 , materiałów do wystaw -1074,80, akcesoriów komputerowych -623,00, zakup prenumeraty-784,50
	jednorazowo umarzane środki trwałe, w tym:	12 000,00	16 190,00	16 190,00	zakup regałów do magazynu i podjazdu na schody -12000,00, zakup 2 komputerów poleasingowych -4190,00
	zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	
	zakup usług pozostałych	87 555,48	92 200,48	90 320,83	
	remonty bieżące	500,00	3 598,00	3 597,90	
	transport	0,00	8 690,00	8 690,00	usługa transportowa SFM
	usługi bankowe	0,00	521,00	522,30	
	poligrafia, plakatowanie i reklama	8 500,00	6 704,00	4 825,99	wydruki plakatów , rollapów, klipów do wystaw -4695,99, pozostałe wydruki-130,00
	opłaty pocztowe i telekomunikacyjne	2 784,00	2 246,00	2 244,75	opłata pocztowa-396,05, telefon stacjonarny i komórkowy-1113,58 , dostęp do internetu-735,12
	usługi informatyczne	2 300,00	3 477,00	3 476,23	aktualizacje prog. Księgowych- 1291,50, domeny i opłaty za utrzymanie stron internetowych-1032,46, usługi komputerowe-1152,27
	czynsze	0,00	0,00	0,00	
	usługi artystyczne	66 000,00	64 000,00	64 000,00	Warsztaty historyczne SFM -22000,00, wystawa SFM- 40000,00, wynajęcie auta i rekonstrukcja historyczna z okazji wybuch Powstania Warszawskiego -2000,00
	pozostałe usługi	7 471,48	2 964,48	2 963,66	sprzątanie Wieża Bracka-256,00, ścieki-25,68, przeglądy-1058,63,renowacja zabytków-301,35spotkanie promujące książkę -1322,00
	podatki i opłaty	8 480,00	7 646,00	7 645,57	
	podatek od nieruchomości	6 217,00	6 217,00	6 217,00	opłata za podatek od nieruchomości ul Bracka
	podatek od śr. transportowych	0,00	0,00	0,00	

	ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00	0,00	
	podatek VAT	0,00	0,00	0,00	
	tanieny	0,00	0,00	0,00	
	pozostałe	2 263,00	1 429,00	1 428,57	opłata za odpady komunalne ul Bracka-143,48, opłata za użytkowanie Wieży Brackiej-1180,80, opłata PCC i celna 104,29
	wynagrodzenia	383 184,00	389 184,00	387 558,51	
	osobowe	372 884,00	372 884,00	371 357,41	wynagrodzenie z tyt umowy o pracę
	wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenie, o dzieło)	10 300,00	16 300,00	16 201,10	umowa zlecenie : usługa informatyczna-4800,00 , usługa sprzątania Wieży-5500,00, wykonanie fotografii monet-3101,10 umowa o dzieło:(konserwacja zabytków)-2800,00
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	84 908,00	85 184,00	85 182,79	
	składki naliczane od wynagrodzeń	73 000,00	74 034,00	74 033,69	składka ubezpieczenia społecznego pracodawca-66037,00, Fundusz Pracy pracodawca- 7996,69
	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 978,00	10 400,00	10 399,10	odpis na ZFŚS
	pozostałe	1 930,00	750,00	750,00	Ekwiwalenty-590,00 , wydatki na ochronę zdrowia-160,00,
	inne koszty rodzajowe	3 400,00	6 157,00	3 349,90	
	podróże służbowe	3 200,00	3 305,00	3 349,90	promocja SFM-2238,71, badania ,nadzory archeologiczne, pozostałe-1111,19
	pozostałe	200,00	2 852,00	0,00	
	wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	230,30	
2.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	1 250,20	
3.	Koszty finansowe	0,00	0	1 530,75	
	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00	0	0,00	
	pozostałe koszty finansowe	0,00	0	1 530,75	
III.	Wynik brutto (poz. I. - poz. II.)	0,00	0,00	-4 853,62	
IV.	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	
V.	Wynik netto (poz. III. - poz. IV.)	0,00	0,00	-4 853,62	
VI.	Środki na działalność inwestycyjną	0,00	0,00	0,00	
1.	Dotacja z budżetu Miasta	0,00	0,00	0,00	

	środki własne Miasta				
2.	Inne dotacje (np.z budżetu państwa, innej jst)	0,00	0,00	0,00	
					
	środki funduszy międzynarodowych, tj.				
VII.	Nakłady na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz nabycie wartości niematerialnych i prawnych	3 000,00	33 378,00	33 377,70	zakup zabytków
VIII	Dane uzupełniające na koniec okresu (bez ZFŚS)			25 327,02	
	środki pieniężne			27 142,25	rachunek bankowy
	należności, w tym:			51,83	Nowa Lewica – F nr 157/2022-7,74zł
	wymagalne			44,09	PTTK Lubań – F nr 152/2022
	zobowiązania, w tym:			1 867,06	Agrometal – F nr 3765/2022-13,14zł, PEC Lubań-1853,92zł
	wymagalne			0,00	

Data i podpis głównego księgowego

10-03-2023

Główny Księgowy

Elżbieta Kalińska

MUZEUM REGIONALNE
Rynek-Ratusz
59-600 LUBAŃ
tel. (0 75) 733 32 13
REG.: 230923370 - NIP 613-000-32-53

Data i podpis Dyrektora instytucji kultury

10-03-2023

DYREKTOR
Muzeum Regionalnego w Lubaniu
dr Lukasz Tekielka

MUZEUM REGIONALNE
Rynek-Ratusz
59-800 LUBAŃ
tel. (0 75) 722 32 13
REG.: 230923376 - NIP 613-000-32-53



1512
[Signature]

Instytucja kultury:

Dział: 921
Rozdział: 92118

Załącznik nr 10
do Zarządzenia nr 187a/2019
Burmistrza Miasta Lubania
z dnia 16 września 2019 r.

**Sprawozdanie z działalności merytorycznej Muzeum Regionalnego w Lubaniu
Za okres od 01 stycznia 2022 r. - 31 grudnia 2022 r.**

Rodzaj działalności*	Wykonanie na dzień 31.12.2021r.(rok poprzedzający)		Wykonanie na dzień 31.12.2022 r. wraz z częścią merytoryczną			
	Liczba**	Liczba widzów (uczestników)	Liczba**	Liczba widzów (uczestników)	Część opisowa działalności merytorycznej za rok 2022 r.	koszt realizacji
1	2	3	4	5	6	7
2. Wystawy	7	10144	8	15761	Zrealizowano wszystkie zaplanowane wystawy	46 135,99
Razem	7	10144	8	15761		46 135,99
3. Spotkania edukacyjne, wykłady, prelekcje i inne	6	206	12	194	Wykłady na temat historii Lubania i okolic, promocja książki	1 322,00
Razem	6	206	12	194		1 322,00
4. Spektakle / Filmy / audycje	6		1	0	Filmy edukacyjne i promocyjne	560,00
	3		0	0	Audycje radiowe	0,00
Razem	9	0	1			560,00
5. Warsztaty:	1	21	0	0	Warsztaty dla dektetyrystów	0,00
	1	1200	1	1200	warsztaty rzemiosła	22 000,00
Razem	1	1221	1	1200		22 000,00
6. Lekcje muzealne i warsztaty	17	314	8	120	Zajęcia prowadzone w Muzeum oraz na terenie miasta	0,00
Razem	17	314	8	120		0,00
8. Imprezy plenerowe	1	50000	1	75 000	Sudecki Festiwal Mineralów/transport	8 690,00
Razem	1	50000	1	75 000		8 690,00
9. Inne formy działalności:	49	0	10	0	zakup zabytków	33 377,35
	6	0	4	0	doposażenie magazynu zabytków	12 000,00
	60	0	60	0	konserwacja zabytków	3 101,35
	3	0	2	0	doposażenie biura- zakup komputerów	4 190,00
	7	0	11	0	delegacje (promocja i organizacja) sfm	2 238,71
	310	0	182	0	Darowizny w postaci zabytków	19 571,00**
	5	0	9	0	doposażenie sal wystawowych	2 148,80
Razem	440	0	278	0		57 056,21 76 627,21**
Ogółem:	481	61865	309	92275		135 764,20 155 335,20**

* Rodzaje działalności - istnieje możliwość zmiany nazw wydarzeń artystycznych w zależności od prowadzonej działalności

** Liczba - wpisujemy jednorazowe wydarzenia, w przypadku wydarzeń cyklicznych, powtarzających się - sumujemy

*** Koszt realizacji wraz z darowizną (zabytki pozyskane w drodze darowizny)

Data i podpis Głównego księgowego.

17-02-2023

Główny Księgowy
[Signature]
Elżbieta Kalińska

Data i podpis Dyrektora instytucji kultury

17-02-2023

Dyrektor
Muzeum Regionalnego w Lubaniu
[Signature]
dr Ewa Jędrzejko

Miejski Dom Kultury

LUBAŃ MIEJSKI
mdk DOM KULTURY
 Instytucja kultury: MIEJSKI DOM KULTURY W LUBANIU ul. KOŚCIUSZKI 4 59-800 LUBAŃ
 ul. Kościuszki 4, 59-800 Lubań
 Dział 921 Rozdział 92105 646 23 49
 Regon: 230918547 NIP 613-10-16 1

Załącznik nr 9
 do Zarządzenia nr 187a/2019
 Burmistrza Miasta Lubań
 z dnia 16 września 2019 r.

Roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego na dzień 31.12.2022 wraz z częścią opisową

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2022 r.	Plan po zmianach na dzień 31.12.2022r.	Wykonanie na dzień 31.12.2022r.	Część opisowa do wykonania planu finansowego za rok 2022
1	2	3	4	5	6
I.	Przychody ogółem	1 142 525,48	1 334 134,95	1 334 134,95	
1.	Przychody własne	178 290,48	232 629,15	232 629,15	
	przychody z prowadzonej działalności	100 000,00	97 375,96	97 375,96	przychody z tytułu sprzedaży biletów wstępu, organizacji imprez biletowanych, udostępniania miejsca podczas SFM, opłaty za stoisko, przychody wydawnicze z gazety, ogłoszeń, reklam, obsługi prasowej, publikacji
	sprzedaż składników majątku ruchomego	0,00	0,00	0,00	
	najem i dzierżawa składników majątkowych	33 000,00	67 532,32	67 532,32	
	pozostałe przychody własne	45 290,48	67 720,87	67 720,87	refaktury, umowy sponsoringowe, świadczenie usług i kampanii reklamowych, opłaty startowe
2.	Dotacja z budżetu Miasta na działalność bieżącą	964 235,00	1 057 825,29	1 057 825,29	
	środki własne Miasta - dotacja celowa	0,00	0,00	0,00	
	środki własne Miasta - dotacja podmiotowa	964 235,00	1 057 825,29	1 057 825,29	dotacja podmiotowa
3.	Inne dotacje (np. z budżetu państwa, innej jst)	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	
	środki z funduszy międzynarodowych, tj.	0,00	0,00	0,00	
4.	Środki finansowe otrzymane od osób fizycznych i prawnych	0,00	15 800,00	17 774,00	darowizny
5.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	odsetki
6.	Inne źródła	0,00	27 880,51	25 906,51	PPO z tyt.PIT-4, VAT, przekazania majątku, wsparcie finansowe, inne
		0,00	0,00	0,00	
II.	Koszty ogółem	1 142 525,48	1 349 335,34	1 349 335,34	
1.	Koszty wg rodzaju	1 137 025,48	1 343 964,47	1 343 964,47	
	amortyzacja, w tym:	4 055,78	379,24	379,24	
	od środków trwałych	4 055,78	379,24	379,24	
	od wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	
	zużycie materiałów i energii, w tym:	138 000,00	247 499,76	247 499,76	
	energia elektryczna i ciepła, opał, gaz	80 000,00	123 293,43	123 293,43	
	paliwa silnikowe	1 500,00	2 643,61	2 643,61	
	woda	1 500,00	1 282,77	1 282,77	
	pozostałe materiały	55 000,00	59 930,51	59 930,51	pozostałe materiały obejmujące materiały biurowe, środki czystości, materiały dotyczące organizacji wydarzeń kulturalnych i edukacyjnych, wyposażenie, materiały do drobnych napraw i remontów, inne
	jednorazowo umarzone środki trwałe, w tym:	0,00	60 349,44	60 349,44	
	zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	
	zakup usług pozostałych	379 030,00	509 402,66	509 402,66	
	remonty	27 600,00	45 490,60	45 490,60	prace remontowe kawiarenki, zakup i montaż okien oraz parapetów, inne usługi remontowe i przeglądy
	transport	310,00	3 719,46	3 719,46	usługi transportowe, kurierskie, przewozy gazów
	usługi bankowe	520,00	617,70	617,70	
	poligrafia, plakatowanie i reklama	40 300,00	80 748,26	80 748,26	
	opłaty pocztowe i telekomunikacyjne	4 150,00	5 606,48	5 606,48	
	usługi informatyczne	11 650,00	12 807,47	12 807,47	
	czynsze	0,00	0,00	0,00	
	usługi artystyczne	208 500,00	155 628,19	155 628,19	
	pozostałe usługi	86 000,00	204 784,50	204 784,50	pozostałe usługi obejmowały koszty organizacji wydarzeń kulturalnych i edukacyjnych oraz wszystkie inne usługi
	podatki i opłaty	15 800,00	17 973,40	17 973,40	
	podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	
	podatek od śr. transportowych	0,00	0,00	0,00	
	ubezpieczenia majątkowe	2 680,00	2 611,83	2 611,83	ubezpieczenie OC, NNWK, AUTOCASCO pojazdu służbowego
	podatek VAT	0,00	0,00	0,00	
	tantiemy	11 360,00	13 475,05	13 475,05	opłaty ZAKS, STOART
	pozostałe	1 760,00	1 886,52	1 886,52	odpady, inne
	wynagrodzenia	490 011,02	470 074,52	470 074,52	
	osobowe	400 011,02	359 028,82	359 028,82	
	wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenie, o dzieło)	90 000,00	111 045,70	111 045,70	
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	106 178,68	97 027,89	97 027,89	
	składki naliczane od wynagrodzeń	88 914,47	78 901,03	78 901,03	
	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 858,08	13 479,75	13 479,75	
	pozostałe	3 406,13	4 647,11	4 647,11	świadczenia BHP, szkolenia pracowników, pozostałe świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń
	inne koszty rodzajowe	3 950,00	1 607,00	1 607,00	
	podróże służbowe	2 200,00	1 607,00	1 607,00	

	pozostałe	1 750,00	0,00	0,00	
	wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	
2.	Pozostałe koszty operacyjne	5 500,00	5 370,87	5 370,87	pozostałe koszty operacyjne pochodzące z VAT i inne
3.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	
	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	
	pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	
III.	Wynik brutto (poz. I. - poz. II.)	0,00	-15 200,39	-15 200,39	
IV.	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	
V.	Wynik netto (poz. III. - poz. IV.)	0,00	-15 200,39	-15 200,39	
VI.	Środki na działalność inwestycyjną	0,00	0,00	0,00	
1.	Dotacja z budżetu Miasta	0,00	0,00	0,00	
	środki własne Miasta	0,00	0,00	0,00	
2.	Inne dotacje (np. z budżetu państwa, innej ist)	0,00	0,00	0,00	
	Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	0,00	0,00	0,00	
	środki funduszy międzynarodowych, tj.	0,00	0,00	0,00	
VII.	Nakłady na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	
VIII	Dane uzupełniające na koniec okresu (bez ZFŚS)				
	środki pieniężne	0,00	51 178,31	51 178,31	
	należności, w tym:	20 000,00	10 278,23	10 278,23	
	wymagalne	0,00	4 692,43	4 692,43	
	zobowiązania, w tym:	25 000,00	53 643,01	53 643,01	
	wymagalne	0,00	0,00	0,00	

24. 02. 2023

Data i podpis głównego księgowego

GLÓWNA KSIĘGOWA
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miejskiej Lubiąż

[Podpis]
M. Szymańska

Data i podpis Dyrektora instytucji kultury

12 7 -02- 2023
DYREKTOR
Miejskiego Domu Kultury
w Lubaniu
[Podpis]
Grażyna Glodek

MDK MIEJSKI
DOM KULTURY
 Instytucja kultury:
 ul. Kościuszki 4, 59-800 Lubań
 tel. 75 646 23 40
 Dział: 921
 Regon: 230918547 NIP 613-10-16-182

Załącznik nr 10
 do Zarządzenia nr 187a/2019
 Burmistrza Miasta Lubań
 z dnia 16 września 2019 r.

Sprawozdanie z działalności merytorycznej
Miejski Dom Kultury w Lubaniu ul. Kościuszki 4 59-800 Lubań
 za okres od 01 stycznia 2021 r. - 31 grudnia 2022 r.

Rodzaj działalności*	Wykonanie na dzień 31.12.2021 r. (rok poprzedzający)		Wykonanie na dzień 31.12.2022 r. wraz z częścią merytoryczną			
	Liczba**	Liczba widzów (uczestników)	Liczba**	Liczba widzów (uczestników)	Część opisowa działalności merytorycznej za rok 2022	koszt realizacji
1	2	3	4	5	6	7
1. Koncerty	4	350	6	3000	Ze wstępem wolnym (koncerty)	
	0	0	7	3500	Biletowane	
	3	360	12	5400	Imprezy cykliczne (Muzyczny Weekend, otwarte próby muzyczne)	
	3	500	3	1500	Imprezy okolicznościowe (Dzień Kobiet, Dzień Seniora, Spotkanie z Mikołajem)	
Razem	10	1210	28	13400		56 322,01
2. Wystawy	0	0	5	500	Wystawy twórców lokalnych (wernisaże, spotkania autorskie)	
	3	115	3	100	Konkursy okolicznościowe (oratorski, plastyczny, przegląd pieśni, koled i pastorałek)	
Razem	3	115	8	600		3 364,80
3. Spotkania edukacyjne, wykłady, prelekcje i inne	0	0	10	100	Spotkania Dolnośląskiej Grupy Literackiej "Nurt"	
	7	380	6	300	Spotkania z artystami, wykłady	
	5	100	12	600	Projekcje filmowe w MDK	
Razem	12	480	28	1000		1 987,62
4. Spektakle	5	350	3	1000	Spektakle ze wstępem wolnym	
Razem	5	350	3	1000		15 629,93
5. Warsztaty:	1	30	1	50	Warsztaty literackie	
	1	135	3	550	Warsztaty taneczne	
	0	0	1	80	Warsztaty plastyczne	
Razem	2	165	5	680		4 359,99
6. Koła zainteresowań/pracownie	48	1200	210	4200	Zajęcia grup wokalnych	
	160	4200	210	16800	Zajęcia grup tanecznych	
Razem	208	5400	420	21000		86 796,16
7. Zespoły artystyczne	28	560	42	1100	Zespół Echo Bukowiny	
	0	0	42	840	Dziecięco-młodzieżowy zespół instrumentów dętych Dzieciaki i Dęciaki	
Razem	28	560	84	1940		13 483,98
8. Imprezy plenerowe	0	0	0	0	Lubański Festiwal Orkiestr Dętych	
	1	50000	1	65000	Sudecki Festiwal Mineralów LAW A	
	1	400	1	25000	Międzynarodowy Festiwal Folklorystyczny Bukowińskie Spotkania "FolkArt"	
	0	0	4	5000	Koncerty plenerowe - obchody świąt państwowych	
	1	200	2	10000	Jarmark Bożonarodzeniowy, Wielkanocny	
	0	0	5	3000	Festyn - Regionuza	
Razem	3	50600	13	108000		354 097,95
9. Inne formy działalności:	4	2120	10	20000	Współorganizacja imprez z lokalnymi stowarzyszeniami i placówkami oświatowymi, twórcami lokalnymi i grupami nieformalnymi	
	0	0	21	34000	Działalność wydawnicza - dwutygodnik "Ziemia Lubańska"	
	0	0	2	200	Działalność wydawnicza pozostała (kalendarz, płyta Złote Nulki)	
Razem	4	2120	33	54200		7 281,75
Ogółem:	275	61000	622	201820		543 324,19

* Rodzaje działalności - istnieje możliwość zmiany nazw wydarzeń artystycznych w zależności od prowadzonej działalności

** Liczba - wpisujemy jednorazowe wydarzenia, w przypadku wydarzeń cyklicznych, powtarzających się - sumujemy

Data i podpis Głównego księgowego

Beata Małek
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miejskiej Lubań

Data i podpis Dyrektora instytucji kultury

27-02-2023

DYREKTOR
 Miejskiego Domu Kultury
 w Lubaniu

Grażyna Głodek

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna

Instytucja kultury: Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Marii Konopnickiej
w Lubaniu

Dział 921 Rozdział 92116

Roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego na dzień 31.12.2022r. wraz z częścią opisową

**MIEJSKA I POWIATOWA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA**
im. Marii Konopnickiej
50-800 LUBAŃ, RYNEK-RATUSZ
TEL. (71) 731-52-11, 731-52-84
REG. 230920001 - NIP 613-000-32-47

Załącznik nr 9
do Zarządzenia nr 187a/2019
Burmistrza Miasta Lubania
z dnia 16 września 2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2022 r.	Plan po zmianach na dzień 31.12.2022 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2022 r.	Część opisowa do wykonania planu finansowego za rok 2022 r.
1	2	3	4	5	6
I.	Przychody ogółem	1399630,00	1481532,36	1481532,36	Przychody własne, dotacja z budżetu Miasta Lubania na działalność bieżącą, inne dotacje, środki finansowe otrzymane od osób fizycznych i prawnych, przychody finansowe i inne źródła
1.	Przychody własne	4750,00	18104,32	18104,32	Przychody z prowadzonej działalności, pozostałe przychody własne
	przychody z prowadzonej działalności	0,00	11042,00	11042,00	Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej
	sprzedaż składników majątku ruchomego	0,00	0,00	0,00	
	najem i dzierżawa składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	
	pozostałe przychody własne	4750,00	7062,32	7062,32	Pozostałe przychody operacyjne, w tym pochodzące z refundacji, kar, z Funduszu czytelniczego, z kiermaszu, Zrzutka.pl
2.	Dotacja z budżetu Miasta na działalność bieżącą	1240634,00	1245634,00	1245634,00	Dotacja z budżetu Miasta Lubania na działalność bieżącą obejmująca środki własne Miasta (dotacja celowa i dotacja podmiotowa)
	środki własne Miasta - dotacja podmiotowa	1195634,00	1200634,00	1200634,00	Dotacja z Gminy Miasta Lubania
	środki własne Miasta - dotacja celowa	10000,00	10000,00	10000,00	Dotacja celowa z Gminy Miasta Lubania - "Biblioteka lecnicka duszy, Kolorowa biblioteka, Podróże w dziecięcy świat"
	środki własne Miasta - dotacja celowa dla RCEE	30000,00	30000,00	30000,00	Dotacja z Gminy Miasta Lubania dla RCEE
	środki własne Miasta - dotacja celowa dla RCEE	5000,00	5000,00	5000,00	Dotacja z Gminy Miasta Lubania dla RCEE - edukacja ekologiczna
3.	Inne dotacje (np. z budżetu państwa, innej jst)	154246,00	196548,28	196548,28	Inne dotacje, w tym pochodzące ze Starostwa Powiatowego, Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Narodowego Centrum Kultury
	STAROSTWO POWIATOWE - dotacja podmiotowa	51980,00	54397,28	54397,28	Dotacja ze Starostwa Powiatowego
	STAROSTWO POWIATOWE - dotacja dla RCEE	38266,00	38266,00	38266,00	Dotacja ze Starostwa Powiatowego dla RCEE
	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	0,00	18000,00	18000,00	Dotacja "Biblioteka w wielu odsłonach"
	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	14000,00	15885,00	15885,00	Dotacja zadaniowa "Nowości wydawnicze"
	Narodowe Centrum Kultury	50000,00	50000,00	50000,00	Dotacja "Kultura zbliża"
	Dotacja zadaniowa "WzMOcni swoje otoczenie"	0,00	20000,00	20000,00	Dotacja zadaniowa z Polskich Sieci Elektroenergetycznych - Program "WzMOcni swoje otoczenie"
	środki z funduszy międzynarodowych, tj.	0,00	0,00	0,00	
4.	Środki finansowe otrzymane od osób fizycznych i prawnych	0,00	3200,00	3200,00	darowizny na rozwój instytucji kultury
5.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	
6.	Inne źródła	0,00	18045,76	18045,76	Pozostałe przychody operacyjne i inne
II.	Koszty ogółem	1399630,00	1536392,94	1536392,94	Koszty ogółem obejmujące koszty wg rodzaju, pozostałe koszty operacyjne, koszty finansowe
1.	Koszty wg rodzaju	1399630,00	1536390,22	1536390,22	Amortyzacja, zużycie materiałów i energii, w tym umarzane jednorazowo ŚT, usługi pozostałe, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne, inne świadczenia, inne koszty rodzajowe
	amortyzacja, w tym:	0,00	7332,92	7332,92	naliczenie amortyzacji od ŚT za 2022r.
	od środków trwałych	0,00	7332,92	7332,92	
	od wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	
	zużycie materiałów i energii, w tym:	141490,00	172520,84	172520,84	Zużycie materiałów, energii elektrycznej i ciepłej, wody oraz pozostałych materiałów
	energia elektryczna i ciepła, opał	87000,00	88855,00	88855,00	Zużycie energii elektrycznej, energii ciepłej
	paliwa silnikowe	0,00	0,00	0,00	
	woda	403,91	403,91	403,91	Zużycie wody
	pozostałe materiały	54086,09	47565,77	47565,77	Środki czystości, wyposażenie, artykuły biurowe, pozostałe materiały, jak i materiały niezbędne w ramach realizacji projektów, RCEE
	jednorazowo umarzane środki trwałe, w tym:	12000,00	80064,87	80064,87	Zbiory biblioteczne i pozostałe środki trwałe umarzane jednorazowo
	pozostałe środki trwałe umarzane jednorazowo	0,00	35696,16	35696,16	Pozostałe środki trwałe umarzane jednorazowo
	zbiory biblioteczne	12000,00	44368,71	44368,71	Zbiory biblioteczne umarzane jednorazowo
	zakup usług pozostałych	170880,47	196395,94	196395,94	Usługi remontowe, usługi transportowe, usługi bankowe, usługi poligraficzne, drukarskie, reklamowe, opłaty pocztowe i telekomunikacyjne, usługi informatyczne, roczny czynsz Filii nr 3, usługi artystyczne, ścieki, przeglądy, ochrona obiektu, system ALEPH, konserwacja systemów, abonament RTV, zakup usług pozostałych w ramach prowadzonych projektów

remonty	8500,00	9657,99	9657,99	Usługi remontowe
transport	4500,00	18717,18	18717,18	Usługi transportowe, również w ramach projektów
usługi bankowe	434,47	749,40	749,40	Prowizje bankowe
poligrafia, plakatowanie i reklama	150,00	800,00	800,00	Usługi poligraficzne, drukarskie, reklamowe, również w ramach projektów
opłaty pocztowe i telekomunikacyjne	9800,00	10444,94	10444,94	Usługi pocztowe i telekomunikacyjne
usługi informatyczne	1500,00	980,31	980,31	Obsługa informatyczna
czynsze	13800,00	13426,91	13426,91	Czynsz za 2022r - Filia nr 3
usługi artystyczne (usługi w ramach dodatkowej działalności merytorycznej i zabezpieczenia wkładu własnego do projektów składanych przez bibliotekę)	29700,00	30280,00	30280,00	Pokazy artystyczne, warsztaty artystyczne, spektakle ekologiczne dla dzieci, również w ramach projektów
pozostałe usługi	102496,00	111339,21	111339,21	Ścieki, ochrona obiektu, system ALEPH, abonament RTV, zakup usług pozostałych w ramach prowadzonych projektów, RCEE
podatki i opłaty	1970,00	2769,12	2769,12	Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, tantiemy
podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	
podatek od śr. transportowych	0,00	0,00	0,00	
ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00	0,00	
podatek VAT	0,00	0,00	0,00	
tantiemy	0,00	0,00	0,00	tantiemy
pozostałe	1970,00	2769,12	2769,12	Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi
wynagrodzenia	873221,82	904544,45	904544,45	Wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe, w tym umowy o dzieło, umowy zlecenia
osobowe	858221,82	872238,32	872238,32	Wynagrodzenia osobowe
wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenie, o dzieło)	15000,00	32306,13	32306,13	Wynagrodzenia bezosobowe, w tym umowy o dzieło, umowy zlecenia
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	199067,71	205246,36	205246,36	Składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy, PPK, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
składki naliczane od wynagrodzeń	166739,19	161111,50	161111,50	Składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy, PPK
inne świadczenia pracownicze	5600,00	13860,51	13860,51	szkolenia pracowników, pozostałe świadczenia i inne
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26728,52	30274,35	30274,35	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
inne koszty rodzajowe	1000,00	3211,88	3211,88	Inne koszty rodzajowe, w tym podróże służbowe
podróże służbowe	1000,00	3211,88	3211,88	Podróże służbowe (delegacje)
pozostałe	0,00	0,00	0,00	
wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	
2. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	
3. Koszty finansowe	0,00	2,72	2,72	Nota odsetkowa
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00	2,72	2,72	Nota odsetkowa
pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	
III. Wynik brutto (poz. I. - poz. II.)	0,00	-54860,58	-54860,58	Wynik brutto jednostki
IV. Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	
V. Wynik netto (poz. III. - poz. IV.)	0,00	-54860,58	-54860,58	Wynik netto jednostki
VI. Środki na działalność inwestycyjną	0,00	0,00	0,00	
1. Dotacja z budżetu Miasta	0,00	0,00	0,00	
środki własne Miasta	0,00	0,00	0,00	
2. Inne dotacje (np. z budżetu państwa, innej jst)	0,00	0,00	0,00	
Nakłady na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	
VII.	0,00	0,00	0,00	
VIII. Dane uzupełniające na koniec okresu (bez ZFŚS)				Środki pieniężne na rachunkach jednostki, stan należności, stan zobowiązań
środki pieniężne	0,00	12106,52	12106,52	Środki pieniężne na rachunkach jednostki
należności, w tym:	0,00	1232,25	1232,25	Stan należności
wymagalne	0,00	330,00	330,00	
zobowiązania, w tym:	66000,00	120068,54	120068,54	Stan zobowiązań
wymagalne	0,00	0,00	0,00	

24. 02. 2023

Data i podpis głównego księgowego

Beata Księżkowska
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miejskiej Łubań
mgr Beata Małec

DYREKTOR
Data i podpis Dyrektora Biblioteki
Publicznej w Łubaniu
mgr Izabela Uspieńska-Domagala

MIEJSKA I POWIATOWA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 Instytucja kultury: **Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna**
im. Marii Konopnickiej w Lubaniu

59-800 LUBAŃ, RYNEK-RATUSZ

Tel.(0 75) 722 24 69,Fax (0 75) 721 03 34

REG.:230920001 - NIP 613-000-32-44

Sprawozdanie z działalności merytorycznej

Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Marii Konopnickiej w Lubaniu

za okres od 01 stycznia 2022r. - 31 grudnia 2022 r.

Załącznik nr 11
 do Zarządzenia nr 187a/2019
 Burmistrza Miasta Lubań
 z dnia 16 września 2019 r.

Rodzaj działalności*	Wykonanie na dzień 31.12.2021 r. (rok poprzedzający)	Wykonanie na dzień 31.12.2022 rok wraz z częścią merytoryczną		
	Liczba**	Liczba	Część opisowa działalności merytorycznej za rok 2022	koszt realizacji
1	2	3	4	5
1. Liczba zarejestrowanych czytelników	2088	2297	biblioteki były czynne przez cały rok, co miało wpływ na zwiększenie liczby czytelników w porównaniu do roku poprzedniego	
2. Stan księgozbioru (liczba woluminów)	60015	56 458	1. 56 388 - książki, 2. 3 434- zbiory specjalne	786 489,21
3. Liczba wypożyczeń, w tym:	32271	44457		
książki	32099	44208	zauważa się duży wzrost wypożyczeń książek w przeliczeniu na jednego czytelnika	
zbiory specjalne	172	249	były to audiobooki, czytniki książek. Dodatkowo wydano 320 kodów Legimi z bezpłatnym dostępem do ebooków i audiobooków	
4. Liczba udostępnień, w tym:	696	184	czytelnicy nie chcą już korzystać z dostępnych zbiorów na miejscu	
książki	0	0		
zbiory specjalne	0	0		
czasopisma	696	184	na miejscu czytelnicy głównie korzystali z bieżących i archiwalnych numerów Ziemi Lubańskiej	
5. Liczba zakupionych woluminów, w tym:	1044	1279		36 928,60
książki	1042	1240	zakupiono książki, które plasują się na listach bestsellerów, a także te z listy życzeń czytelników	36 002,71
zbiory specjalne	2	39	były to audiobooki	925,89
6. Liczba ubytkowanych woluminów, w tym:	3226	2317		15 234,15
książki	1900	2317	Były to książki zniszczone albo od kilku lat nie wypożyczane	15 234,15
zbiory specjalne	1326	0		0,00
7. Liczba dostępnych stanowisk komputerowych	28, w tym 10 dla czytelników	26, w tym 8 dla użytkowników	4 laptopy, 22 zestawy komputerowe, w tym 8 dostępnych dla czytelników: 5 w czytelni oraz 3 komputery spełniające rolę katalogu	
8. Liczba filii	3	3	liczba filii nie uległa zmianie. W związku z tym, że niektóre z nich znajdują się w obiektach z ograniczonym dostępem dla osób z zewnątrz, były one czynne w skróconym czasie dostępności.	
Dodatkowa działalność merytoryczna				
1. Spotkania promocyjne, literackie, autorskie	16	21	Agnieszka Wierzbicka i Tomasz Bernacki, Piotr Kucznir i Agnieszka Łabuz, Naval, Jurgen Hoppman, Emil Mendyk i Piotr Gryszel, Borys Tynka, Kazimierz Kiljan, Monika Witkowska, Robert Maciąg, Filip Springer, Rafał Różewicz, Miłosz Lassota, Katarzyna Kuchmistrz, Jerzy Górczyca, Krzysztof Nowakowski, Halina Kuropatnicka-Salomon, Piotr Socha, Katarzyna Paczyńska, Międzynarodowy Dzień Książki dla Dzieci, Ogólnopolski Dzień Głośnego Czytania, Ogólnopolskie Święto Wolnych Książek	11 793,88
2. Wystawy	6	11	prac plastycznych uczennic Technikum Reklamy z ZSZZO im.Kombatantów Ziemi Lubańskiej, astrofotografii, "Ocean możliwości", 1000 lat Górnych Łużyc, Maria Konopnicka - życie i twórczość, wystawa podsumowująca projekt "Sztuka cię szuka", wystawa fotograficzna "NASI", Narodowe Czytanie na przestrzeni ostatnich lat, malarstwa Joanny Maloszczyk, wystawa fotograficzna i publikacji prasowych "75 lat biblioteki", wystawa fotograficzna "Gościli u nas"	372,00
3. Konferencje, sympozja	2+ 2 online	9	"Zainspiruj się" - międzygminne spotkanie bibliotekarzy; sieciowe spotkania dyrektorów, wizyty studyjne w bibliotekach Pleszew, Jarocin, Kamienna Góra, Czarny Bór, beneficjenci programu BLISKO, Cyfrowa różnorodność	0,00
4. Imprezy edukacyjne, wykłady, prelekcje, spotkania	174	182	Noc Bibliotek, Tydzień Bibliotek, Z głową w gwiazdach, pokaz nocnego nieba z Karolem Wójcikiem, Zadbaj o swój kręgosłup, "Porozmawiajmy o odpadach" - prawidłowa segregacja, "O miodach i nie tylko", Praktyczne podróże z biurem "4 strony świata", "O tajemnicach kawy", spotkania edukacyjne na Warsztatach Terapii Zajęciowych, głośne czytanie na Oddziale Opiekuńczym i inne. Warsztaty: rękodzieła, fotograficzne, malarskie, gry na bębnach afrykańskich, malowania toreb, tworzenia kul do kąpieli i inne. Szkolenia: kloki w bibliotece : budowanie pomysłów, Co biblioteka może zrobić dla klimatu i ochrony przyrody, Kreatywność w bibliotece, Jak tworzyć podcasty?, Najważniejszy jest czytelnik - identyfikacja potrzeb cyfrowego społeczeństwa, jako podstawa projektowania nowoczesnej biblioteki i inne.	137 979,61

5. Inne działania	28+ 24=52	51+37 online	"Randka z książką", Światowy Dzień Dziergania w Miejscach Publicznych, 75 lat lubańskiej biblioteki - uroczystość środowiskowa, konkurs poetycki w ramach "II Festiwalu Wierszy Ciepłych i Pogodnych im. H. Horbowskiego, koncert "Operetka na wynos", "Uliczne czytanie" - festyn czytelniczy dla uczniów klas I, zajęcia animacyjne dla dzieci z Ukrainy, Powiatowy Turniej Scrable, Ferie w bibliotece, Wakacje w bibliotece, wycieczki, spacerki ekologiczne i inne, Lubań czyta Konopnicką - cykliczne prezentacje online;	36 701,28
Razem:	252	311		186 846,77
Koszt zakupu nowości i prenumeraty czasopism				
1. Środki na zakup nowości (zł), w tym:	32 219,20	55 308,71		55 308,71
książki	30 829,20	36002,71	książki będące w rankingach sprzedaży i wg zapotrzebowania czytelników	36 002,71
zbiory specjalne	1390,00	19306,00	ujęte są tu koszty zakupu audiobooków i opłata za zdalny dostęp do zbiorów (Legimi, Ibuklibra)	19 306,00
2. Środki na zakup i prenumeratę czasopism	3504,89	1474,00	Gazeta Wrocławska, Poradnik Instytucji Kultury, Świerszczyk, Biblioteka w szkole, Gazeta Regionalna	1 474,00
Razem:	35 724,09	56 782,71		56 782,71

** Liczba - wpisujemy jednorazowe wydarzenia, w przypadku wydarzeń cyklicznych, powtarzających się - sumujemy

DYREKTOR
Miejskiej i Powiatowej Biblioteki
Publicznej w Lubaniu

24. 02. 2023

data i podpis Głównego księgowego,

BEATA KSIĘGOWA
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miejskiej Lubań
mgr Beata Malec

mgr Izabela Dąbrowska-Danarati
data i podpis Dyrektora instytucji kultury

Załącznik nr 3
do Zarządzenia nr 52/2023
Burmistrza Miasta Lubań
z dnia 31 marca 2023 r.



***Informacja o stanie mienia komunalnego
Gminy Miejskiej Lubań
za 2022 rok***

Lubań, dnia 31 marca 2023 roku

Spis treści

1. Sprawy ogólne.....	3
2. Inwentaryzacja nieruchomości komunalnych.	3
3. Nieruchomości nabyte w 2022 roku na mienie komunalne na wniosek, z mocy prawa oraz na zasadzie umów cywilno – prawnych.....	3
4. Udostępnianie nieruchomości w roku 2022 z zastosowaniem form przewidzianych w ustawie o gospodarce nieruchomościami	4
5. Pozostałe informacje z zakresu spraw gospodarki gruntami i nieruchomościami.	9
6. Gospodarka lokalowa.....	11
7. Podział klasyfikacyjny gruntów komunalnych na grupy, podgrupy i rodzaje – stan na dzień 31.12.2022 r.....	12

Spis tabel

Tab. 1. Zagospodarowanie mienia komunalnego.....	7
Tab. 2. Podział klasyfikacyjny gruntów komunalnych na grupy, podgrupy i rodzaje – stan na dzień 31 grudnia 2022 roku.....	12

1. Sprawy ogólne.

Miasto Lubań podzielone jest na pięć obrębów ewidencyjnych. Dla poszczególnych obrębów założona jest ewidencja gruntów, którą prowadzi Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjno – Kartograficznej w Starostwie Powiatowym w Lubaniu.

2. Inwentaryzacja nieruchomości komunalnych.

Mienie komunalne stanowią grunty niezabudowane i będące pod zabudową w/g stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku o ogólnej powierzchni 396 ha, w tym 349 ha jest w zasobie gruntów komunalnych.

3. Nieruchomości nabyte w 2022 roku na mienie komunalne na wniosek, z mocy prawa oraz na zasadzie umów cywilno – prawnych.

Do zasobu Gminy Miejskiej Lubań w 2022 roku nabyto 7 nieruchomości o łącznej powierzchni 1.475,5 m², w tym:

1. Odpłatnie w drodze umowy nieruchomość gruntową niezabudowaną położoną w Lubaniu przy ul. Różanej, stanowiącą współwłasność osób fizycznych, przeznaczoną zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego na tereny zieleni naturalnej z dopuszczeniem garaży oraz w obszarze bezpośredniego zagrożenia powodzią, oznaczoną jako działka nr 52/11, Obręb III, AM 9 o powierzchni 28 m²;
2. Odpłatnie w drodze umowy nieruchomość gruntową niezabudowaną położoną w Lubaniu w rejonie ul. Strumykowej, stanowiącą współwłasność osób fizycznych, przeznaczoną zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego pod drogi dojazdowe, oznaczoną jako działka nr 25/7, Obręb IV, AM 6 o powierzchni 278 m², która wchodzi w skład istniejącego układu komunikacyjnego na terenie osiedla Harcerska Góra;
3. Odpłatnie z mocy prawa nieruchomość gruntową niezabudowaną, położoną w Lubaniu w rejonie ul. Głównej, stanowiącą współwłasność osób fizycznych, przeznaczoną zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego pod drogę publiczną pieszo – jezdnią, oznaczoną jako działka nr 55/5, Obręb IV, AM 7 o powierzchni 114 m²;
4. Nieodpłatnie w drodze umowy zniesienia współwłasności w udziale wynoszącym 1/2 nieruchomość zabudowaną budynkiem mieszkalno-gospodarczym, położoną w Lubaniu przy ul. Głównej 11, oznaczoną jako działka nr 19/4, Obręb IV, AM 7 o powierzchni 1 243 m²;
5. Odpłatnie w drodze umowy nieruchomość gruntową niezabudowaną, położoną w Lubaniu przy ul. Zgorzeleckiej, stanowiącą własność osoby fizycznej, przeznaczoną zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego na tereny zieleni urządzonej, oznaczoną jako działka nr 51/1, Obręb III, AM 1 o powierzchni 122 m² celem realizacji zadań

własnych Gminy związanych z propagowaniem kultury fizycznej i turystyki oraz organizacją terenów rekreacyjnych z lokalizacją urządzeń sportowych (planty nad Siekierką);

6. Nieodpłatnie w drodze umowy zamiany nieruchomość gruntową niezabudowaną położoną w Lubaniu w rejonie ulicy Mikołaja Kopernika, stanowiącą własność Powiatu Lubańskiego, przeznaczoną zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego na tereny usług oświaty, oznaczoną jako działka nr 2/3, Obręb III, AM 1 o powierzchni 295 m²;
7. Nieodpłatnie w drodze umowy zamiany nieruchomość gruntową niezabudowaną położoną w Lubaniu przy ul. Górnej, stanowiącą współwłasność osób fizycznych, przeznaczoną zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego na tereny usług publicznych, oznaczoną jako działka nr 38/1, Obręb V, AM 6 o powierzchni 17 m², celem uregulowania stanu prawnego tak, aby ogrodzenie i brama wjazdowa do Miejskiego Domu Kultury od strony ul. Górnej znajdowały się na gruntach należących do właściciela, który faktycznie włada nieruchomością.

4. Udostępnianie nieruchomości w roku 2022 z zastosowaniem form przewidzianych w ustawie o gospodarce nieruchomościami

Udostępnianie nieruchomości zasobu następuje poprzez sprzedaż, zamianę, użyczenie, najem lub dzierżawę, oddanie w użytkowanie wieczyste, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, oddanie w trwały zarząd, ustanowienie ograniczonych praw rzeczowych, wnoszenie nieruchomości jako wkłady niepieniężne (aporty) do spółek miejskich.

W 2022 roku rozdysponowano nieruchomości poprzez:

1. Sprzedaż w drodze bezprzetargowej na rzecz najemców 8 lokali mieszkalnych, tj.: Plac Strażacki 4 m 1, Aleja Niepodległości 13 m 5, ul. Tkacka 9 m 6, ul. Gajowa 27 m 6, ul. Marii Skłodowskiej – Curie 8 m 7, ul. Lwówecka 26 m 3, ul. Tkacka 8 m 9, ul. Stara 4 m 11.
2. Sprzedaż w drodze bezprzetargowej pomieszczenia położonego w budynku przy ul. Juliusza Słowackiego 20 z przeznaczeniem na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej będącej lokalem mieszkalnym.
3. Sprzedaż w drodze przetargu ustnego nieograniczonego 5 lokali mieszkalnych, tj.: Plac Strażacki 5 m 1, ul. Rynek 13 m 1, ul. Warszawska 3 m 5, ul. Robotnicza 22a m 8, ul. Jeleniogórska 9 m 5.
4. Zbycie w drodze umowy zniesienia współwłasności 1/2 udziału w nieruchomości gruntowej niezabudowanej położonej w Lubaniu przy ul. Głównej oznaczonej jako działka nr 39/3, Obręb IV, AM 7 o powierzchni 1 004 m² z przeznaczeniem na cele mieszkaniowe.
5. Zbycie w drodze umowy zamiany nieruchomości gruntowej niezabudowanej położonej w Lubaniu przy ul. Górnej oznaczonej jako działka nr 39/3, Obręb V, AM 6 o powierzchni 44 m² z przeznaczeniem na uregulowanie stanu prawnego nieruchomości przyległej.
6. Zbycie w drodze umowy zamiany nieruchomości gruntowej niezabudowanej położonej w Lubaniu w rejonie ul. Mikołaja Kopernika oznaczonej jako działka nr 5/23, Obręb III, AM 1 o powierzchni 388 m² z przeznaczeniem na poprawę warunków zagospodarowania

nieruchomości przyległej, tj. nieruchomości zabudowanej budynkiem Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego przy ul. Mikołaja Kopernika 1 w Lubaniu.

7. Sprzedaż w formie bezprzetargowej z przeznaczeniem na poprawę warunków zagospodarowania już posiadanej działki, nieruchomości gruntowych położonych w Lubaniu, oznaczonych geodezyjnie jako:
 - działka nr 36/1, Obręb III, AM 9 o pow. 758 m² – ul. Wyspowa,
 - działka nr 36/2, Obręb III, AM 9 o pow. 710 m² – ul. Wyspowa,
 - działka nr 36/3, Obręb III, AM 9 o pow. 579 m² – ul. Wyspowa,
 - działka nr 71/1, Obręb I, AM 14 o pow. 39 m² – ul. J. Słowackiego,
 - działka nr 71/2, Obręb I, AM 14 o pow. 124 m² – ul. J. Słowackiego.
8. Sprzedaż w drodze przetargu ustnego nieograniczonego nieruchomości gruntowej położonej w Lubaniu, oznaczonej jako działka nr 13, Obręb II, AM 6 o pow. 3 952 m² – ul. Królowej Jadwigi z przeznaczeniem na tereny zabudowy usługowej.
9. Sprzedaż w drodze przetargu ustnego nieograniczonego prawa użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej położonej w Lubaniu, oznaczonej jako działka nr 15, Obręb II, AM 6 o pow. 3 000 m² – ul. Królowej Jadwigi z przeznaczeniem na tereny zabudowy usługowej.
10. Sprzedaż w drodze przetargu ustnego nieograniczonego nieruchomości gruntowych niezabudowanych, położonych w Lubaniu w rejonie ul. Poziomkowej, oznaczonych jako:
 - działka nr 26, Obręb II, AM 11 o pow. 1 129 m²
 - działka nr 12/2, Obręb II, AM 11 o pow. 1 129 m²
 - działka nr 13/6, Obręb II, AM 11 o pow. 1 129 m²
 - działka nr 13/7, Obręb II, AM 11 o pow. 1 129 m²
 - działka nr 13/9, Obręb II, AM 11 o pow. 1 374 m²
 - działka nr 13/10, Obręb II, AM 11 o pow. 1 255 m²z przeznaczeniem na tereny zabudowy mieszkaniowo - usługowej.
11. Sprzedaż w drodze przetargu ustnego nieograniczonego nieruchomości gruntowych niezabudowanych, położonych w Lubaniu przy ul. Mostowej, oznaczonych jako:
 - działka nr 11/35, Obręb IV, AM 5 o pow. 20 m²
 - działka nr 11/36, Obręb IV, AM 5 o pow. 20 m²
 - działka nr 11/37, Obręb IV, AM 5 o pow. 20 m²z przeznaczeniem pod zabudowę garażową.
12. Sprzedaż w drodze bezprzetargowej na rzecz aktualnego najemcy nieruchomości gruntowej zabudowanej budynkiem garażowym, położonej w Lubaniu przy Placu Śląskim, oznaczonej jako działka nr 40/6, Obręb III, AM 8 o pow. 21 m².

13. Odpłatne przekształcenie w drodze decyzji prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości gruntowej położonej w Lubaniu przy ul. Włókienniczej oznaczonej jako działka nr 55/19, AM 18, Obręb II o powierzchni 19 m² zabudowanej budynkiem garażowym.
14. Przeniesienie w trybie bezprzetargowym w formie wkładu niepieniężnego (aportu) na rzecz Lubańskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Spółki z o. o. z/s w Lubaniu przy ul. Łącznej 5 prawa własności nieruchomości lokalowej Nr L1 położonej w Lubaniu w budynku przy Placu 3- go Maja 11 wraz z udziałem 2799/10000 we współwłasności części wspólnych budynku i prawie własności nieruchomości gruntowej (dz. nr 9, AM 4, Obręb III) z przeznaczeniem na prowadzenie działalności statutowej spółki.
15. Przeniesienie w trybie bezprzetargowym w formie wkładu niepieniężnego (aportu) na rzecz Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Lubań Spółki z o. o. z/s w Lubaniu przy Placu 3-go Maja 11 prawa własności nieruchomości lokalowych Nr L2 i L3 położonych w Lubaniu w budynku przy Placu 3- go Maja 11 wraz z udziałami odpowiednio 2336/10000 i 2935/10000 we współwłasności części wspólnych budynku i prawie własności nieruchomości gruntowej (dz. nr 9, AM 4, Obręb III) z przeznaczeniem na prowadzenie działalności statutowej spółki.
16. Przeprowadzenie postępowania mającego na celu regulację stanu prawnego nieruchomości będących we władaniu samorządowej instytucji kultury, tj. Miejskiego Domu Kultury z/s w Lubaniu przy ul. Tadeusza Kościuszki 4, w wyniku którego przekazano w nieodpłatne użytkowanie na czas określony 20 lat (ustanowienie ograniczonego prawa rzeczowego) nieruchomości gruntowe zabudowane oznaczone ewidencyjnie jako:
 - działka nr 39/4 i działka nr 38/1, Obręb V, AM 6 o łącznej powierzchni 4 430 m², położone w Lubaniu przy ul. Tadeusza Kościuszki 4, wykorzystywane na cele związane z funkcjonowaniem Miejskiego Domu Kultury,
 - działka nr 5, Obręb V, AM 7 o powierzchni 3.377 m², położona w Lubaniu w południowo – zachodniej części miasta na terenie parku krajobrazowego Kamienna Góra w rejonie Alei Kombatanów wykorzystywana na cele związane z funkcjonowaniem Amfiteatru.
17. Przeprowadzenie postępowania mającego na celu regulację stanu prawnego nieruchomości zabudowanej budynkami i urządzeniami związanymi z lokalizacją bieżni rekreacyjnej w postaci toru speedrowerowego, położonej w Lubaniu przy ul. Różanej, stanowiącej działkę nr 94, AM 9, Obręb III o powierzchni 5.778 m², dla której Sąd Rejonowy w Lubaniu V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą Nr JG1L/00041462/5, w wyniku którego ustanowiono w drodze decyzji administracyjnej na czas nieokreślony odpłatne prawo trwałego zarządu na rzecz gminnej jednostki organizacyjnej, tj. Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji z/s w Lubaniu ul. Różana 2.
18. Skorygowanie postępowania regulującego stan prawny nieruchomości będącej dotychczas w całości we władaniu gminnej jednostki organizacyjnej, tj. Szkoły Podstawowej Nr 3 z/s w Lubaniu przy ul. Skalniczej 3, w wyniku którego:

- zmieniono w części decyzję administracyjną ustanawiającą na czas nieoznaczony nieodpłatne prawo trwałego zarządu na rzecz jednostki organizacyjnej, tj. Szkoły Podstawowej Nr 3 z/s w Lubaniu przy ul. Skalniczej 3 na nieruchomości zabudowanej kompleksem budynków szkolnych, oznaczonej ewidencyjnie jako działka nr 57/10 i nr 57/11, Obręb V, AM 16, o łącznej powierzchni 9 740 m², położonej w Lubaniu przy ul. Skalniczej 3, dla której Sąd Rejonowy w Lubaniu V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą Nr JG1L/00030921/1,
- ustanowiono w drodze decyzji administracyjnej na czas nieoznaczony nieodpłatne prawo trwałego zarządu na rzecz jednostki organizacyjnej, tj. Szkoły Podstawowej Nr 3 z/s w Lubaniu przy ul. Skalniczej 3 w udziale wynoszącym 71% i jednocześnie wygaszono w/w prawo w udziale 29% na nieruchomości zabudowanej kompleksem budynków szkolnych oznaczonej ewidencyjnie jako działka nr 57/10 i nr 57/11, Obręb V, AM 16, o łącznej powierzchni 9 740 m², położonej w Lubaniu przy ul. Skalniczej 3, dla której Sąd Rejonowy w Lubaniu V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą Nr JG1L/00030921/1/5,
- ustanowiono w drodze decyzji administracyjnej na czas nieoznaczony nieodpłatne prawo trwałego zarządu na rzecz jednostki organizacyjnej, tj. Przedszkola Miejskiego Nr 1 z/s w Lubaniu przy ul. Skalniczej 3 w udziale wynoszącym 29% na nieruchomości zabudowanej kompleksem budynków szkolnych, oznaczonej ewidencyjnie jako działka nr 57/10 i nr 57/11, Obręb V, AM 16, o łącznej powierzchni 9 740 m², położonej w Lubaniu przy ul. Skalniczej 3, dla której Sąd Rejonowy w Lubaniu V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą Nr JG1L/00030921/1/5.

Zagospodarowanie mienia komunalnego obrazuje tabela nr 1.

Tab. 1. Zagospodarowanie mienia komunalnego

Lp.	Przedmiot sprzedaży lub oddania w użytkowanie wieczyste w szt.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9
lokale i budynki								
1	lokale mieszkalne	40	56	30	18	14	28	13
2	lokale użytkowe	1	-	-	2	1	3	-
3	budynek mieszkalno– użytkowy	-	-	-	-	-	-	-
4	budynki użytkowe	1	1	-	-	1	-	-
5	budynki mieszkalne	1	1	-	-	-	-	-
6	dospzedaż pomieszczeń	1	2	1	-	-	-	1
działki budowlane								
7	mieszkalne jednorodzinne	3	-	4	1	8	5	1
8	mieszkalne wielorodzinne	1	-	2	1	-	-	-
9	mieszkalno – usługowe	2	1	3	10	5	4	6
10	usługowo – rekreacyjne	-	-	-	-	-	-	-
11	poprawa warunków już posiadanych działek	12	7	17	4	17	9	5
12	uwłaszczanie działek zabud. garażami ze środków własnych	1	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9
13	sprzedaż działek zabud. garażami bez przetargu	1	1	4	1	2	-	1
14	sprzedaż działek zabud. garażami w przetargu	3	2	-	-	-	-	-
15	działki pod budowę garaży w przetargu	2	24	8	7	-	-	3
16	inne	2	2	6	2	3	2	4

Ponadto:

Kontynuowano ogółem 1788 umów najmu i dzierżawy, tj.:

na poziomie Urzędu Miasta Lubań 1 745 umów, w tym:

- 12 umów dzierżawy gruntów z przeznaczeniem na prowadzenie działalności handlowej lub handlowo – usługowej,
- 17 umów dzierżawy gruntów niezabudowanych przeznaczonych na cele rolnicze,
- 271 umów najmu gruntów zabudowanych lub niezabudowanych z przeznaczeniem na cele garażowe lub parkingowe,
- 614 umów najmu gruntów zabudowanych lub niezabudowanych z przeznaczeniem na pomieszczenia gospodarcze wykorzystywane na cele użytkowe oraz wiat i altan wykorzystywanych na cele rekreacyjne,
- 805 umów dzierżawy gruntów niezabudowanych z przeznaczeniem na cele ogródków,
- 9 umów dzierżawy gruntów niezabudowanych z przeznaczeniem pod lokalizację nośników reklamowych,
- 8 umów dzierżawy gruntów niezabudowanych z przeznaczeniem na cele związane z prowadzeniem prac budowlanych,
- 8 umów dzierżawy gruntów niezabudowanych z przeznaczeniem na prowadzenie handlu pod cmentarzem,
- 1 umowę najmu z przeznaczeniem na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej stanowiącej własność osób prywatnych,

na poziomie Administracji Mieszkań Komunalnych w Lubaniu 43 umowy, w tym:

- 1 umowę najmu nieruchomości zabudowanej budynkiem byłej siedziby Szkoły Podstawowej Nr 3 i budynkiem gospodarczym położonej przy ul. Górnej 1,
- 1 umowę najmu nieruchomości zabudowanej budynkiem Przedszkola Niepublicznego Nr 2 przy ul. Słonecznej 2,
- 1 umowę najmu sali gimnastycznej zlokalizowanej w budynku przy ul. Dolnej 8,
- 6 umów dzierżawy placu manewrowego położonego przy ul. Dolnej 8,
- 1 umowę dzierżawy lokalu użytkowego,
- 26 umów najmu lokali użytkowych,

- 7 umów użyczenia lokali użytkowych.

5. Pozostałe informacje z zakresu spraw gospodarki gruntami i nieruchomościami.

1. Wydano na wniosek lub z urzędu 19 decyzji administracyjnych zatwierdzających podział nieruchomości położonych na terenie miasta Lubań.
2. Wydano na wniosek 17 decyzji administracyjnych dotyczących zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej.
3. Wydano na wniosek lub z urzędu 40 zawiadomień o ustaleniu numeru porządkowego budynku.
4. Uchwałą Nr LVIII/346/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 26 kwietnia 2022 roku dla nieruchomości stanowiących własność Gminy Miejskiej Lubań, położonych w Lubaniu w rejonie ul. Zawidowskiej, oznaczonych jako:
 - część działki nr 1/27, Obręb II, AM 12 nadano nazwę ulicy „Kanarkowa”,
 - część działki nr 1/27 oraz działka nr 3/9, 2/4, 1/9 Obręb II, AM 12 nadano nazwę ulicy „Orla”,
 - część działki nr 1/27 oraz działka nr 3/1, Obręb II, AM 12 nadano nazwę ulicy „Sowia”.
5. Uchwałą Nr LXVI/382/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 29 listopada 2022 roku dla nieruchomości oznaczonej jako działka nr 13 i działka Nr 3/3, Obręb I, AM 3 stanowiącej własność Gminy Miejskiej Lubań, położonej w Lubaniu w rejonie ulic Brzozowej i Pogodnej nadano nazwę ulicy „Groszkowa”.
6. Uchwałą Nr LVIII/347/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 26 kwietnia 2022 roku dla nieruchomości oznaczonej jako działka nr 1/36, Obręb II, AM 15 położonej w Lubaniu w rejonie Osiedla Piastów nadano nazwę ulicy „Dobre Miejsce”.
7. Zmieniono udziały w częściach wspólnych budynków wielolokalowych i w prawie własności działek położonych w Lubaniu przy ul. Rynek 4 i ul. Rynek 18.
8. Wydano na wniosek 21 zezwoleń na czasowe zajęcie gruntów z przeznaczeniem pod lokalizację pojemników - kontenerów na składowanie materiałów rozbiórkowych w związku z prowadzonymi pracami remontowo – budowlanymi.
9. Pozyskano 25 lokali, w tym 9 socjalnych i 16 mieszkalnych, z których:
 - 8 lokali przydzielono,
 - 8 lokali pozostaje do przydziału, ponieważ wymagają przeprowadzenia prac remontowych, aby były zdadne do zasiedlenia,
 - 7 lokali wytypowano lub przeznaczono do zbycia w drodze przetargu,
 - 2 lokale znajdują się w budynku przeznaczonym w całości do sprzedaży.

10. Nie wykonano przysługującego Gminie Miejskiej Lubań prawa pierwokupu nieruchomości oznaczonych jako:
- działka nr 81/3, Obręb III, AM 3 o pow. 108 m² – ul. Grzegorza Piramowicza,
 - działka nr 41/12, Obręb IV, AM 13 o pow. 22 m² – ul. Kolejowa,
 - działka nr 4/1, Obręb IV, AM 4 o pow. 1 307 m² – ul. Różana,
 - działka nr 15/2, Obręb V, AM 18 o pow. 2 247 m², udział 1/2 w działce Nr 15/4, Obręb V, AM 18 – ul. Skalnica,
 - działka nr 5/2, Obręb II, AM 20 o pow. 766 m² – ul. Zawidowska,
 - działka nr 120/33 (udział 1/2), Obręb V, AM 4 o pow. 990 m² – ul. Polna,
 - działka nr 109/1 i 109/3, Obręb V, AM 17 o łącznej pow. 2 264 m² – ul. Leśna.
11. Opracowano projekt uchwały w sprawie wyznaczenia miejsc do prowadzenia handlu w piątki i soboty przez rolników i ich domowników oraz uchwalenia regulaminu określającego zasady prowadzenia tego handlu. W konsekwencji Rada Miasta Lubań podjęła Uchwałę Nr LXI/365/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 28 czerwca 2022 roku.
12. Opracowano „Wieloletni program gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Miejskiej Lubań na lata 2022 – 2030”, który został przyjęty Uchwałą Nr LIV/327/2022 Rady Miasta Lubań z dnia 22 lutego 2022 roku.
13. Opracowano Plan wykorzystania zasobu nieruchomości stanowiących własność Gminy Miejskiej Lubań na lata 2022 – 2024, który został przyjęty Zarządzeniem Nr 52/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 04 kwietnia 2022 roku.
14. Zakończono prace związane z remontem oraz zakupem wyposażenia dwóch lokali przeznaczonych dla rodzin repatriantów z Kazachstanu, które Gmina Miejska Lubań przyjmie na podstawie Uchwały Nr XL/268/2021 z dnia 29 czerwca 2021 roku oraz Uchwały Nr XL/269/2021 z dnia 29 czerwca 2021 roku. W dniu 13 stycznia 2023 roku przesłano do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego informację o rozliczeniu końcowym otrzymanych środków z dotacji celowej do Porozumienia nr 3/REP/2022 z dnia 28 marca 2022 roku w zakresie zapewnienia mieszkań dla repatriantów.
15. Na mocy ustawy z dnia 20 lipca 2018 roku wydano 3 zaświadczenia w sprawie przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkalne w prawo własności tych gruntów, w tym:
- 2 szt. zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi,
 - 1 szt. zabudowany budynkiem mieszkalnym wielorodzinnym.
- Na podstawie powyższych zaświadczeń potwierdzenie przekształcenia otrzymało 4 właścicieli.
16. Wykonano konserwację urządzeń melioracji wodnych na terenie miasta Lubania obejmujących:

- Rów melioracyjny R-F zlokalizowany w rejonie ulicy Głównej na działce nr 5, 16/3, Obręb IV, AM 7;
- Rów melioracyjny R-A-A i R-A-2 zlokalizowany w rejonie ulicy Polnej i Gajowej na działce nr 4, 120/35, 120/36, Obręb V, AM 4;
- Rów melioracyjny R-5 zlokalizowany w rejonie ul. Agatowej na działce nr 4/25, 4/24, 16, 22, 12, Obręb I, AM 10.

6. Gospodarka lokalowa

1. W skład mieszkaniowego zasobu Gminy Miejskiej Lubań na dzień 31 grudnia 2022 roku wchodzi 624 lokale, w tym na podstawie Zarządzenia nr 34/2022 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 11 marca 2022 r. w sprawie zmiany Zarządzenia nr 175/2015 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 12 sierpnia 2015 r. w sprawie wydzielenia z zasobu mieszkaniowego Gminy Miejskiej Lubań lokali socjalnych, wydzielono 88 lokali socjalnych.
2. W roku 2022 złożono 56 wniosków o najem lokalu z mieszkaniowego zasobu Gminy Miejskiej Lubań. W wyniku weryfikacji złożonych wniosków na listę osób uprawnionych do ubiegania się o przydział lokalu mieszkalnego ujęto 9 rodzin, na listę osób uprawnionych do ubiegania się o przydział lokalu socjalnego ujęto 22 rodziny, natomiast na listę osób uprawnionych do ubiegania się o przydział lokalu zamiennego ujęto 1 rodzinę. W 24 przypadkach odmówiono wnioskodawcom ujęcia na listy osób oczekujących na lokale z zasobów miasta.
3. Do zrealizowania pozostaje 33 wyroki eksmisyjne z czego w 6 przypadkach ustalono brak uprawnień do otrzymania lokalu socjalnego. W 2022 roku zrealizowano 11 wyroków eksmisyjnych – 9 dotyczyło opróżnienia lokali stanowiących własność Gminy Miejskiej Lubań, natomiast 2 dotyczyły eksmisji z lokali stanowiących własność osób prywatnych.
4. Na dzień 31 grudnia 2022 roku Gmina Miejska Lubań dysponuje 52 lokalami użytkowymi.
5. Łączna kwota należności z tytułu niezapłaconych czynszów wynosi 3.791.627,03 zł i dotyczy 326 dłużników. W roku 2022 wszczęto 24 postępowania o dochodzenie należności.
6. Na podstawie Uchwały Nr LII/295/2010 Rady Miasta Lubań z dnia 29 czerwca 2010 roku umorzono zaległości czynszowe w łącznej wysokości 209 650,23 zł dotyczące lokali użytkowych, lokali mieszkalnych i socjalnych.
7. Przeprowadzono remonty i modernizacje mieszkaniowego zasobu Gminy Miejskiej Lubań na łączną kwotę 824.555,16 zł.
8. Decyzją PINB nr 153/2022 z dnia 25 listopada 2022 roku wyłączono z eksploatacji 4 lokale socjalne położone w Lubaniu przy ul. Fabrycznej Osiedle 6c/2, ul. Fabrycznej Osiedle 6c/3, Fabrycznej Osiedle 6c/4 oraz ul. Fabrycznej Osiedle 6c/9.

7. Podział klasyfikacyjny gruntów komunalnych na grupy, podgrupy i rodzaje – stan na dzień 31.12.2022 r.

Tab. 2. Podział klasyfikacyjny gruntów komunalnych na grupy, podgrupy i rodzaje – stan na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Grupa 1	Podgrupa 2	Rodzaj 3	Powierzchnia (ha) 4	Wartość (zł) 5
0 Grunty			396	46 116 165,15
	01 Użytki rolne		106	
		010 Grunty orne	72	
		011 Sady	3	
		012 Łąki trwałe	14	
		013 Pastwiska trwałe	8	
		016 Grunty pod rowami	2	
		018 Nieużytki	7	
	02 Grunty leśne		6	
		020 Lasy	6	
		021 Grunty zadrzewione i zakrzewione	0	
	03 Grunty zabudowane i zurbanizowane		141	
		030 Tereny mieszkaniowe	37	
		031 Tereny przemysłowe	5	
		032 Tereny zabudowane	23	
		033 Zurbanizowane tereny niezabudowane lub w trakcie zabudowy	18	
		034 Tereny rekreacyjno - wypoczynkowe	56	
		035 Użytki kopalne	2	
	04 Tereny komunikacyjne		77	
		040 Drogi	77	
		043 Grunty przeznaczone pod budowę dróg publicznych lub linii kolejowych	0	
	05 Użytki ekologiczne		0	
		050 Użytki ekologiczne	0	
	06 Grunty pod wodami		5	
		061 Grunty pod wodami powierzchniowymi płynącymi	4	
		043 Grunty pod wodami powierzchniowymi stojącymi	1	
	07 Tereny różne		61	
		070 Tereny różne	61	